

苏州名城信息港发展股份有限公司

公开转让说明书

(反馈稿)

主办券商

 **东吴证券股份有限公司**
SOOCHOW SECURITIES CO.,LTD

二〇一八年十一月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注。下述风险因素是根据重要性原则和可能影响投资者决策的程度大小排序，但并不表示风险因素依次发生。

一、市场竞争风险

公司以名城苏州网（www.2500sz.com）为网络信息平台，是苏州市信息量较大的新闻发布平台和融入苏州民生的生活资讯平台之一。与报刊、广播、电视等传统媒体相比，互联网在及时性、交互性、覆盖面等方面具有独特优势。目前行业参与者逐渐增多，其他小型商业网站不但可转载新闻信息及深度评论，而且能够灵活运用综合性服务的优势积聚用户，稀释了新闻内容吸引用户的作用，这对行业内企业形成了很大的挑战。

二、税收政策变化风险

报告期内，公司享受免征企业所得税的税收优惠政策。该税收优惠政策对公司的发展起到了一定促进和推动作用。如果国家相关税收优惠政策发生不利变化，将会对公司的业绩和发展产生影响，公司面临着税收优惠政策变更导致净利润下降的风险。

三、广告客户流失风险

互联网广告具备有“传播范围广”、“交互性强”、“针对性明确”、“感官性强”等特点。公司广告服务客户涵盖教育、旅游、金融等多个领域，公司客户包括中国移动、中国联通、苏州乐园、齐家网、利星奔驰集团等。如果公司不能持续提升媒体价值，将直接影响广告主的投放意愿和投放效果，甚至导致客户资源的流失，进而影响公司的营业收入。

四、宏观经济波动风险

互联网信息服务业的发展水平与宏观经济景气程度密切相关，宏观经济波动将带动互联网广告和其他增值业务的收入出现一定程度的波动，包括我国经济在内的全球经济的总体运行情况与发展趋势是影响本公司经营业绩的重要因素之一。当宏观经济运行处于景气区间，客户对互联网信息服务的需求将会增加，从而促进互联网信息服务业的健康、快速发展。当宏观经济运行处于不景气区间，企业的盈利大幅下降，市场需求萎缩，企业没有足够的资金投放到广告中；此外，如市场活跃程度很低，用户需求对广告投入

的弹性变小，导致广告拉动需求的效果不显著，降低企业投放广告的热情。

五、互联网技术革新风险

互联网技术发展日新月异，不断降低互联网企业的运营成本并丰富了互联网信息内容和互联网企业盈利模式。互联网信息服务商需要及时采用最新的互联网技术，以顺应行业发展趋势，满足业务经营需要。互联网信息服务在产品开发、信息挖掘及分析等方面对相关互联网技术有很高的要求，如果无法及时跟进互联网技术的革新，公司将可能面临技术水平落后、产品服务缺乏亮点、运营费用过高、客户流失等风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

六、商业模式风险

与传统行业相比，互联网行业具有用户需求转换快、盈利模式创新多等特点。互联网企业必须紧跟行业和技术发展趋势，精准进行市场调研和产品开发，锁定老用户并开拓新用户。如公司无法把握互联网信息服务业的市场动态和发展趋势，及时捕捉和快速响应用户需求的变化，并对现有盈利模式进行完善和创新，公司现有盈利模式的有效性将可能受到削弱，对公司未来业绩成长带来不利影响。

七、人才流失风险

互联网信息服务业属于人才密集型行业。公司不仅需要新闻采编人员、行政管理人員、网络技术人员和业务人员等各类专业人才和综合型人才，更需要能够引导技术发展和创新的高端人才。虽然公司已制定了有市场竞争力的薪酬机制以维持团队的稳定性，但公司仍无法完全规避人才的流失给公司的持续发展带来风险。

八、公司治理风险

2016年1-4月的有限公司阶段以及2017年5月-2018年5月，公司由股份公司变更为有限公司，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在瑕疵，如监事未作出决定，监事未积极履行职责。但在股权变更、收购子公司、收购资产、关联交易、整体变更等重大事项上，公司召开股东会，并形成相应的股东会决议。

公司于2018年5月18日整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

九、知识产权风险

公司作为互联网运营商，非经营业务主要为提供各类新闻信息服务。这些新闻信息主要来源于各个中心采集和加工，涉及对其他媒体的信息转载和网页内容链接。虽然公司已建立一系列防控措施，建立了较为有效的审查制度，在转载过程中仍可能导致知识产权或名誉纠纷，存在潜在的侵权风险。

目录

释义	7
第一节 基本情况	9
一、公司简介	9
二、股票挂牌情况	10
三、公司股权结构	11
四、公司成立以来股本的形成及其变化情况	15
五、公司重大资产重组情况	25
六、控股子公司情况	25
七、公司董事、监事、高级管理人员	28
八、报告期内主要会计数据和财务指标情况	31
九、与本次挂牌相关机构基本情况	33
第二节 公司业务	35
一、公司主营业务及产品	35
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式	37
三、公司业务相关的关键资源要素	43
四、公司业务具体状况	49
五、公司的商业模式	53
六、公司所处行业基本情况	55
第三节 公司治理	73
一、报告期内公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	73
二、公司董事会关于公司治理机制的说明	76
三、报告期内违法违规及受处罚情况	77
四、公司独立性	79
五、公司同业竞争情况	81
六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人占用情况	94
七、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况	94
八、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排	98
九、董事、监事、高级管理人员相关情况的说明	99
十、公司董事、监事、高级管理人员两年内的变动情况和原因	100
第四节 公司财务	102
一、公司最近两年一期的主要财务报表	102
二、最近两年及一期审计意见和财务报表编制基础	127
三、报告期采用的主要会计政策和会计估计	127
四、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析	147
五、关联方及关联交易	191
六、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项	202
七、公司报告期内资产评估情况	202
八、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策	204
九、控股子公司情况	205
十、可能影响公司持续经营的风险因素	205
第五节 有关声明	208

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	208
二、主办券商声明	209
三、律师声明	210
四、审计机构声明	211
五、资产评估机构声明	212
第六节 附件	213

释义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

通用术语		
公司、股份公司、名城苏州	指	苏州名城信息港发展股份有限公司
有限公司、名城有限	指	苏州名城信息港发展有限公司
苏广传媒	指	苏州广电传媒集团有限公司
苏州广电总台	指	苏州市广播电视总台
东吴证券、主办券商	指	东吴证券股份有限公司
园区股份	指	苏州工业园区股份有限公司
兆润控股	指	苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司
农村数字	指	苏州广电农村数字电影院线有限公司
无线苏州	指	苏州名城信息港发展股份有限公司所有的便民生活类城市应用客户端
人民网	指	域名为 www.people.com.cn，成立于 1997 年，由人民日报社主办，中央重点新闻网站之一
龙虎网	指	域名为 www.longhoo.net，成立于 2003 年，由南京报业传媒集团主办，区域性重点新闻网站之一
东方网	指	域名为 www.eastday.com，成立于 2000 年，由上海市国资委主办，区域性重点新闻网站之一
中宣部	指	中共中央宣传部
国新办	指	中华人民共和国国务院新闻办公室
网信办	指	中共中央网络安全和信息化领导小组办公室
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国移动	指	中国移动通信集团江苏有限公司苏州分公司
中国联合	指	中国联合网络通信有限公司苏州市分公司
苏州乐园	指	苏州乐园发展有限公司
齐家网	指	上海齐家网信息科技股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	苏州名城信息港发展股份有限公司章程 根据上下文义所需，指当时有效的公司章程
股东大会	指	苏州名城信息港发展股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州名城信息港发展股份有限公司董事会
监事会	指	苏州名城信息港发展股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书

关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
天衡会所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
益友天元律所、公司律师、挂牌律师	指	江苏益友天元律师事务所
中通诚、评估师	指	中通诚资产评估有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
说明书、本说明书	指	苏州名城信息港发展股份有限公司公开转让说明书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	2013年2月8日起发布，2013年12月30日修改的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
报告期、近两年一期	指	2016年、2017年和2018年1至5月

注：1、除特别说明外，本公开转让说明书金额单位均为人民币元。

2、本公开转让说明书任何表格中若出现总数与所列数值总和不符，均由四舍五入所致。

第一节 基本情况

一、公司简介

公司名称：苏州名城信息港发展股份有限公司

法定代表人：黄健

有限公司成立日期：2004年9月7日

股份公司设立日期：2018年5月18日

股本：5,000.00万元

住所：苏州工业园区苏州大道东289号702室

邮编：215000

董事会秘书：张忠会

所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“互联网和相关服务业”（I64）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处的行业属于“互联网和相关服务业”（I64），所属细分行业为“互联网信息服务”（I6420）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为互联网信息服务（行业代码为I6420）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于17101010互联网软件与服务。

主营业务：互联网广告及移动互联网运营维护服务和活动组织服务，同时提供会展服务。

经营范围：网站的经营、运行、维护；信息化建设项目的开发、运营；媒体网络广告经营；电子商务；会展服务；设计、制作、代理、发布国内各类广告；文化艺术交流活动策划；国内旅游业务；客运经营；票务代理；商务信息咨询、出国留学中介服务、房产中介。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

统一社会信用代码：91320594MA1MAJMB50

联系电话：0512-65101769

联系传真： 0512-65181399
电子邮箱： mcsz2500@outlook.com

二、股票挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、挂牌日期

股票代码：【】
股票简称：名城苏州
挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）公司股份总额、股票种类、每股面值及股东所持股份的限售安排

股票总量：50,000,000 股
股票种类：人民币普通股
每股面值：1.00 元
转让方式：集合竞价

据《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

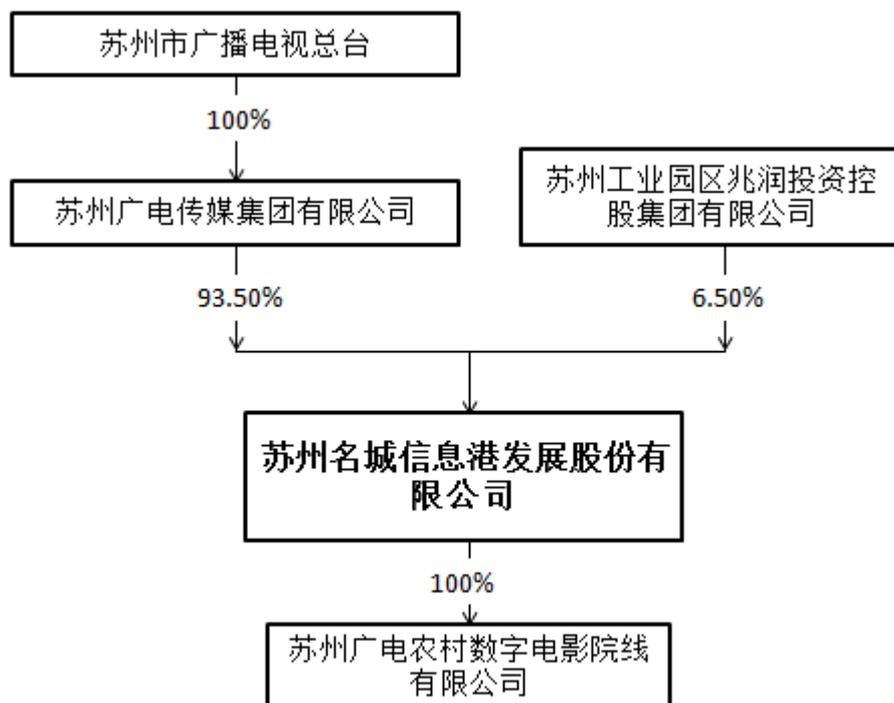
本次挂牌后，公司总股本为5,000万股，其中0万股可进行转让，5,000万股为限售股。公司现有股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统报价转让的股票数量如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	限售原因	本次可进入全国股 转系统转让的非限 售股份数量(股)	限售股份 (股)
1	苏广传媒	46,750,000	93.50	发起人持股 未满一年	-	46,750,000
2	兆润控股	3,250,000	6.50	发起人持股 未满一年	-	3,250,000
合计		50,000,000	100.00		-	50,000,000

除上述股份锁定限制外，公司股东对其所持有股份未作出其他自愿锁定的承诺。截至本公开转让说明书签署之日，公司股东所持股份不存在被冻结、质押等转让受限情况。

三、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



(二) 主要股东情况

1、控股股东、实际控制人的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，苏广传媒持有名城苏州4,675万股股份，占公司总股本的93.50%，为公司第一大股东，对公司绝对控股。根据《公司法》第二百一十六条之规定，苏广传媒为公司控股股东。

公司的实际控制人为苏州广电总台。认定理由如下：

第一，苏州广电总台持有苏广传媒100%的股权，苏州广电总台间接控制公司有表决权的股份超过50%；

第二，参照《上市公司收购管理办法》第84条以及《〈首次公开发行股票并上市管理办法〉第十二条“实际控制人没有发生变更”的理解和适用——证券期货法律适用意见第1号》等相关规定，实际控制人的认定应根据最终控制权加以认定。

苏州广电总台系事业单位法人，间接持有公司93.5%的股份。苏州广电总台间接支配的公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；苏州广电总台间接支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响。

第三，根据国务院于2008年10月12日下发的编号为国办发[2008]114号《国务院办公厅关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和支持文化企业发展两个规定的通知》、《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》，明确财政部门履行国有文化资产的监管职责，资产变动事项经主管部门审核同意后，报同级财政部门审批，并按有关规定办理，其中，涉及重大国有文化资产变动事项的，文化行政部门应当报请党委宣传部门审查把关。因此，对苏州广电总台有管理职能的单位包括中国共产党苏州市委员会宣传部（以下简称“中共苏州市委宣传部”）、苏州市财政局。

中共苏州市委宣传部主要负责引导社会舆论，指导、协调新闻、出版等部门的工作；负责在方针政策和宣传业务上管理苏州广电总台的工作。

财政局主要负责行政事业单位国有资产基础管理。组织实施国有产权属界定、登记，对转让行为监管；负责国有资产的统计分析，编制国有资产预算草案；负责国有资产评估项目的合规性审核；拟定国有资产保值增值考核指标体系，监缴国有资产收益；拟定清产核资的方针政策，组织实施清产核资工作；指导资产评估业务，管理资产评估机构。

因此，苏州广电总台在政策方向把控方面受苏州市委宣传部的指导，在资产基础管理方面受苏州市财政局的管理，但苏州市委宣传部和苏州市财政局并未参与电视台及公司的实际经营，因此苏州市委宣传部和苏州市财政局都不能对苏州广电总台形成实际控制。

根据苏州市人民政府下发的《关于成立苏州市广播电视总台的决定》（苏府【2001】54号）规定“苏州市广播电视总台组建后，要依照政府授权统一经营和管理总台所有国有资产，并确保国有资产的保值增值。”因此，苏州广电总台系苏州市人民政府授权经营管理总台所有国有资产的法人，能够对名城苏州实施控制。综上，名城苏州的实际控制人为苏州广电总台。

苏州广电总台基本情况如下：

项目	基本情况
名称	苏州市广播电视总台
住所	苏州市竹辉路 298 号
法定代表人	陆玉方
开办资金	519553.4 万元
类型	事业单位法人
统一社会信用代码	12320500014150683N
宗旨和业务范围	播映电视节目和其他信息，促进社会经济文化发展。新闻宣传，节目及广告制作、播出，国有资本保值增值，新媒体开发，自有停车场（库）的管理服务
举办单位	苏州市人民政府

2、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

公司最近两年一期内控股股东和实际控制人未发生变化。

3、前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

(1) 公司前十名股东及持有5%以上股份股东持股数量、持股比例

序号	股东名称	股东性质	持股数量（股）	持股比例（%）
1	苏广传媒	企业法人	46,750,000	93.50
2	兆润控股	企业法人	3,250,000	6.50
合计			50,000,000	100.00

(2) 前十名股东及持有5%以上股份股东基本情况

①苏广传媒基本情况如下：

项目	基本情况
名称	苏广传媒
注册地址	苏州市沧浪区竹辉路 298 号

法定代表人	陆玉方
注册资本	100,000 万元人民币
成立时间	2011 年 08 月 09 日
公司类型	有限责任公司（法人独资）
统一社会信用代码	91320500581018750P
经营范围	投资与投资管理、数字新媒体信息服务、大型演艺活动组织服务、会展服务、物业管理、自营和代理各类商品及技术的进出口业务、提供电子商务服务；场地及房屋租赁，演出设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

苏广传媒股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	苏州广电总台	1,000,000,000	100.00
合计		1,000,000,000	100.00

②兆润控股基本情况如下：

项目	基本情况
名称	苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司
注册地址	苏州工业园区翠薇街 9 号月亮湾国际商务中心
法定代表人	余国华
注册资本	1600000 万人民币
成立时间	1994 年 03 月 07 日
公司类型	有限责任公司(国有独资)
统一社会信用代码	91320594726547144C
经营范围	政府授权范围内的土地收购、开发，工程管理及基础设施、市政建筑、咨询服务；实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

兆润控股股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	苏州工业园区管委会	16,000,000,000	100.00
合计		16,000,000,000	100.00

4、其他争议事项的具体情况及其股东之间的关联关系

本公司无其他争议事项。

公司两名法人股东之间不存在关联关系。

四、公司成立以来股本的形成及其变化情况

(一) 2004年9月，名城有限设立

2004年3月5日，苏州工业园区江南文化影视传播有限公司、苏州市信息化投资有限公司签署《苏州名城信息港建设有限公司章程》，由苏州工业园区江南文化影视传播有限公司出资60万元，苏州市信息化投资有限公司出资40万设立苏州名城信息港建设有限公司。

2004年3月26日，有限公司召开股东会，形成如下决议：1、一致通过苏州名城信息港建设有限公司章程；选举产生五名董事，苏州广电总台詹刚、姚玉蓉、王干余、苏州市信息化投资有限公司的黄步展、沈骏，由上述五人组成苏州名城信息港建设有限公司董事会，选举雷波为公司监事。

2004年5月21日，苏州开诚会计师事务所有限公司对上述出资情况进行了审验，并出具了“苏开会验内字[2004]第119号”《验资报告》，验证了上述出资事实。

2004年9月7日，名城有限取得苏州工商行政管理局核发的注册号为3205002111952的《企业法人营业执照》，有限公司成立。

名城有限设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资方式	出资比例(%)
1	苏州工业园区江南文化影视传播有限公司	600,000.00	600,000.00	货币	60.00
2	苏州市信息化投资有限公司	400,000.00	400,000.00	货币	40.00
合计		1,000,000.00	1,000,000.00		100.00

名城有限设立时其控股股东苏州工业园区江南文化影视传播有限公司的股权架构如下：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资方式	出资比例(%)
1	苏州广电总台	2,800,000.00	2,800,000.00	货币	93.33
2	苏州有线电视实业公司	200,000.00	200,000.00	货币	6.67
合计		3,000,000.00	3,000,000.00		100.00

(二) 2010年8月，有限公司第一次股权转让

2009年11月25日，苏州市人民政府国有资产监督管理委员会作出苏国资产[2009]55号《关于股权划转的批复》的文件，依据《企业国有产权无偿划转管理暂行办法》的规

定，同意苏州市产业发展投资有限公司（原苏州市信息化投资有限公司）将其持有名城有限 40% 的国有股权无偿划转给苏州市产业发展投资有限公司全资子公司苏州恒创投资有限公司持有。

2010 年 7 月 29 日，名城有限全体股东作出《股东会决议》，同意原股东苏州市产业发展投资有限公司（原苏州市信息化投资有限公司）将其持有名城有限 40% 的股权转让于苏州恒创投资有限公司。

2010 年 8 月 10 日，名城有限取得苏州工商局沧浪分局换发的注册号为：320502000002677 的《企业法人营业执照》。

上述股权转让完成后，名城有限的股权结构如下表所列：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	苏州工业园区江南文化影视传播有限公司	600,000.00	60.00	货币
2	苏州恒创投资有限公司	400,000.00	40.00	货币
合计		1,000,000.00	100.00	

（三）2010 年 8 月，有限公司第二次股权转让

2010 年 6 月 24 日，江苏省人民政府国有资产监督管理委员会作出苏国资复[2010]67 号《关于同意协议转让苏州市名城信息港建设有限公司部分股权的批复》的文件，批复如下：“苏州市恒创投资有限公司（以下简称恒创投资）为国有独资公司苏州市产业发展投资有限公司的全资子公司，现恒创投资以所持有的苏州市名城信息港建设有限公司 40% 股权，以协议转让方式转让给苏州市广播电视总台的全资子公司苏州工业园区江南影视文化有限公司，符合国家规定的可以协议转让的条件”。

2010 年 7 月 7 日，苏州市人民政府国有资产监督管理委员会向苏州市产业发展投资有限公司作出苏国资产[2010]44 号《关于同意协议转让苏州市名城信息港建设有限公司股权的批复》的文件，下属全资子公司苏州恒创投资有限公司要求将其持有的苏州市名城信息港建设有限公司 40% 国有股权，以协议方式转让给苏州工业园区江南影视文化有限公司，此行为符合国家协议转让的规定，现已获江苏省国资委苏国资复[2010]67 号批复。请按照接此批复后按规定办理相关的股权转让手续。

2010 年 7 月 29 日，苏州恒创投资有限公司与苏州工业园区江南文化影视传播有限公司签署《股权转让协议》，名城有限发生了以下股权转让：

序号	转让方名称	受让方名称	转让出资额（元）	出资比例（%）	转让价格（元）
----	-------	-------	----------	---------	---------

1	苏州恒创投资有限公司	苏州工业园区江南文化影视传播有限公司	400,000.00	40.00	521,264.00
---	------------	--------------------	------------	-------	------------

同日，名城有限通过《股东会决议》，同意上述股权转让。

2010年8月21日，名城有限取得苏州工商局沧浪分局换发的注册号为：320502000002677的《企业法人营业执照》。上述股权转让完成后，名城有限的股权结构如下表所列：

序号	股东名称	出资额 (元)	出资比例(%)	出资方式
1	苏州工业园区江南文化影视传播有限公司	1,000,000.00	100.00	货币
合计		1,000,000.00	100.00	货币

(四) 2010年9月，有限公司第三次股权转让和第一次增资

2010年8月6日，中国共产党苏州市委员会宣传文化工作领导办公室作出“苏文改[2010]7号”《关于同意苏州市广电总台所属公司转制的批复》，同意原“苏州名城信息港建设有限公司”更名为“苏州名城信息港发展有限公司”。原出资人：苏州工业园区江南文化影视传播有限公司和苏州恒创投资有限公司。现转为出资人：苏州广电总台。注册资本1,000.00万元（包含新增资900.00万元），地点为苏州市竹辉路298号。经营范围为：网站的经营、运行、维护；信息化建设项目的开发、运营；媒体网络广告经营；动画、漫画创作、出版和生产以及动画片制作、发行；电子商务。

2010年8月23日，江苏天华大彭会计师事务所有限公司苏州分所出具“苏天会审S字[2010]第2173号”《关于苏州名城信息港建设有限公司截止2009年12月31日资产、负债和所有者权益情况的审计报告》，经审计，名城有限截止2009年12月31日净资产总额为1,684,100.84元，与之相关的资产总额为3,923,903.65元，负债总额为2,239,802.81元。

2010年8月25日，苏州新新资产评估有限公司出具“苏新资评报[2010]字第077号”《关于对苏州名城信息港建设有限公司整体资产的资产评估报告书》，经评估，截止2009年12月31日，名城有限净资产（全部股东权益）评估值为1,620,530.98元，与审计的差异主要来源于固定的评估值与审计后的固定资产账面净值之间的差异。

2010年8月26日，名城有限通过《股东决定》同意以下股权转让。同日，双方签署《股权转让协议》。

序号	转让方名称	受让方名称	转让出资额 (元)	转让股权比例 (%)	转让价格 (元)
----	-------	-------	--------------	---------------	-------------

1	苏州工业园区江南文化影视传播有限公司	苏州广电总台	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00
---	--------------------	--------	--------------	--------	--------------

2010年8月26日,苏州广电总台作为名城有限股东,作出股东决定,决定增资900.00万元,全部以货币形式出资,注册资本由100.00万元增加到1,000.00万元,江苏天华大彭会计师事务所有限公司苏州分所于2010年8月31日出具“苏天会验S字(2010)第234号”《验资报告》,确认截至2010年8月31日止,名城有限已收到苏州广电总台缴纳的新增注册资本(实收资本)合计人民币玖佰万元,均以货币出资。名城有限变更后的注册资本为人民币1,000.00万元,累计实收资本人民币1,000.00万元。

2010年9月2日,苏州市财政局作出“苏财科字[2010]75号”《关于同意苏州名城信息港建设有限公司转制更名审计、评估报告的批复》,同意上述审计、评估报告认定的截止2009年12月31日名城有限的资产、负债、净资产金额;同意名城有限净资产中苏州工业园区江南文化影视传播有限公司所持部分协议转让给苏州广电总台;同意名城有限本次评估认定的净资产中1,000,000.00元,加上苏州广电总台投入现金9,000,000.00元,共计10,000,000.00元,作为变更设立后名城有限注册资本金。

2010年9月8日,名城有限取得江苏省苏州工商行政管理局换发的注册号为:320502000002677的《企业法人营业执照》。上述股权转让和增资完成后,名城有限的股权结构如下表所示:

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资方式	出资比例 (%)
1	苏州广电总台	10,000,000.00	10,000,000.00	货币	100.00
合计		10,000,000.00	10,000,000.00		100.00

(五) 2011年8月,有限公司第四次股权转让

2011年7月,苏州广电总台作出《苏州市广播电视总台深化体制改革方案》,提出:苏州广电总台作为唯一出资人,出资组建苏广传媒。.....加快发展并逐步整合总台下属的苏州名城信息港发展有限公司、苏州世纪飞越科技有限公司.....等业务。该改革方案经中共苏州市委办公室、苏州市人民政府办公室于2011年8月9日作出的“苏办发[2011]71号”《市委办公室、市政府办公室转批苏州市广播电视总台深化体制改革方案的通知》批准同意。

2011年8月9日,名城有限通过《股东决定》,同意以下股权转让,同日,双方签署《股权转让协议》。

序号	转让方名称	受让方名称	转让出资额 (元)	转让股权比例 (%)	转让价格 (元)
1	苏州广电总台	苏州广电传媒有限公司	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00

2011年8月10日，名城有限取得江苏省苏州工商行政管理局换发的注册号为：320502000002677的《企业法人营业执照》。上述股权转让完成后，名城有限的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资方式	出资比例 (%)
1	苏州广电传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	货币	100.00
合计		10,000,000.00	10,000,000.00		100.00

(六) 2012年7月，有限公司第二次增资

2012年7月15日，名城有限股东作出股东决定，苏广传媒（2011年8月12日，苏州广电传媒有限公司经苏州工商局登记，名称变更为苏州广电传媒集团有限公司）以货币的形式对名城有限增资2,000.00万元，增资完成后注册资本为3,000.00万元。

2012年7月17日，江苏天华大彭会计师事务所有限公司苏州分所出具“苏天会验S字（2012）第0124号”《验资报告》，确认截至2012年7月13日止，名城有限已收到苏广传媒缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币贰仟万元，均以货币出资。名城有限变更后的注册资本为人民币3,000.00万元，累计实收资本人民币3,000.00万元。

2012年7月26日，名城有限取得江苏省苏州工商行政管理局换发的注册号为：320502000002677的《企业法人营业执照》。上述增资完成后，名城有限的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资方式	出资比例 (%)
1	苏州广电传媒有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	货币	100.00
合计		30,000,000.00	30,000,000.00		100.00

本次增资未经苏州市财政局的审批，程序上存在瑕疵，但公司本次增资未导致股权结构的变化，且本次增资为货币出资并经江苏天华大彭会计师事务所有限公司苏州分所验资，本次增资行为未造成国有资产流失。

(七) 2015年10月，有限公司第三次增资

2015年9月25日，苏州名典资产评估事务所出具“苏名典（评）报字[2015]第018

号”《资产评估报告书》，根据该评估报告，以2015年8月31日作为审计评估日，采用收益法对名城有限的股东全部权益进行评估的价值为6,969.92万元。

2015年9月28日，苏广传媒作出股东决定，同意公司注册资本由人民币3,000.00万元增加至3,208.56万元。新增的注册资本由东吴证券认缴人民币208.56万元，出资方式为货币。

2015年10月8日，苏广传媒作出苏广传[2015]14号《关于苏广传媒所属苏州名城信息港发展有限公司第三次增资的请示》，向苏州市财政局请示，拟引入东吴证券增资扩股，以2015年8月31日为增资审计评估日，根据苏州名典资产评估事务所出具的“苏名典（评）报字[2015]第018号”《资产评估报告书》的净资产评估值6,969.92万元，以每股2.18元的价格向东吴证券增资208.56万元的注册资本。2015年10月9日，苏州市财政局在上述请示上签署同意，并签章确认。

2015年10月12日，名城有限与东吴证券签署《股权认购合同》，双方同意，东吴证券向名城有限支付股份认购款454.6608万元，其中208.56万元增加公司的注册资本，246.1008万元进入资本公积。本次增资后东吴证券占名城有限总股份的6.50%。同年10月28日，东吴证券向名城有限支付454.6608万元。2016年4月25日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所出具苏亚苏验[2016]23号《验资报告》，确认截至2015年10月28日止，名城有限已收到东吴证券缴纳的新增注册资本贰佰零捌万伍仟陆佰元，均以货币出资。

2015年10月29日，名城有限取得苏州工业园区工商局换发的统一社会信用代码为：91320594MA1MAJMB50的《营业执照》。上述增资完成后，名城有限的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	认缴出资额 (元)	实缴出资额 (元)	出资方式	出资比例 (%)
1	苏广传媒	30,000,000.00	30,000,000.00	货币	93.50
2	东吴证券	2,085,600.00	2,085,600.00	货币	6.50
合计		32,085,600.00	32,085,600.00		100.00

（八）2016年4月，有限公司第一次整体变更为股份公司

2016年2月6日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天衡审字（2016）00087号”《审计报告》，以2015年12月31日为基准日对公司进行了审计，经审计的净资产为66,612,140.95元。2016年2月16日，中通诚资产评估有限公司出具《评估报

告》（中通苏评报字[2016]第 024 号）确认，截至 2015 年 12 月 31 日，名城有限净资产的评估价值为 6,748.90 万元。

根据江苏省财政厅“苏财资[2016]26 号”《江苏省财政厅关于同意苏州名城信息港发展股份有限公司（筹）国有股权管理方案的批复》以及有限公司 2016 年 3 月 16 日临时股东会决议，决定以名城有限截至 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产 6,661.21 万元为依据，按照 1: 0.7506 的折股比例折为 50,000,000.00 股，每股价值 1 元，折股后公司股本总额为 5,000 万元，折股余额计入股份公司资本公积。

2016 年 3 月 16 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本次整体变更出具了编号为“天衡验字（2016）第 00065 号”《验资报告》。

2016 年 3 月 16 日，名城有限全体股东签署了《苏州名城信息港发展股份有限公司发起人协议书》，同意共同作为发起人，将名城有限整体变更为股份有限公司。

2016 年 3 月 29 日，中共苏州市委宣传部和苏州市财政局共同作出苏财资字[2016]4 号《关于苏州名城信息港发展有限公司股份制改造方案的意见》，同意公司上述股份公司设立方案。

2016 年 4 月 1 日，公司召开第一次股东大会，全体股东一致同意发起设立苏州名城信息港发展股份有限公司。

2016 年 4 月 8 日，苏州名城信息港发展股份有限公司完成工商变更登记并取得了江苏省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91320594MA1MAJMB50 的《营业执照》。本次整体变更后，各股东持股数量、持股比例情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	折股方式	持股比例（%）
1	苏广传媒	46,750,000.00	净资产折股	93.50
2	东吴证券	3,250,000.00	净资产折股	6.50
合计		50,000,000.00	-	100.00

2016 年 4 月 15 日，江苏省财政厅出具《关于同意苏州名城信息港发展股份有限公司（筹）国有股权管理方案的批复》（苏财资[2016]26 号），针对本次股份制改造各方中介机构出具的《审计报告》及《评估报告》予以核准，同意公司的国有股权管理方案。

（九）2017 年 5 月，股份公司整体变更为有限公司

2017 年 4 月 26 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，决议通过《关于变更

公司类型相关事项的议案》，公司类型由“股份公司”变更为“有限公司”，将公司名称变更为苏州名城信息港发展有限公司，变更方案为：按照天衡会计师事务所（特殊普通合伙）以 2016 年 12 月 31 日作为基准日出具的《审计报告》[天衡审字（2017）00056 号]审计的账面实收资本全部转化为有限公司的注册资本，共计人民币 5000 万元，由股份公司所有股东按照原来的其持股比例出资。有限公司成立后股权结构如下：苏广传媒出资 4675 万元，出资比例为 93.5%；东吴证券出资 325 万元，出资比例为 6.5%。

2017 年 5 月 15 日，名城有限取得苏州工业园区工商局换发的《营业执照》。本次整体变更后，名城有限的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	苏广传媒	46,750,000.00	93.50
2	东吴证券	3,250,000.00	6.50
合计		50,000,000.00	100.00

（十）2017 年 7 月，有限公司第五次股权转让

2017 年 6 月 15 日，中通诚资产评估有限公司出具了“中通苏评报字[2017]059 号”《资产评估报告》，以 2016 年 12 月 31 日作为审计评估日，采用收益法对名城苏州的股东全部权益的评估价值为人民币 7,970.99 万元。

2017 年 7 月，东吴证券与苏州工业园区股份有限公司（以下简称“园区股份”）签署了《股权转让协议》，东吴证券将其持有名城苏州的 6.5% 股权转让给苏州工业园区股份有限公司，转让价款为 5,061,890.24 元。

园区股份就上述购买名城苏州 6.5% 的股权事项，已向其主管部门苏州工业园区国有资产监督管理办公室备案。

2017 年 7 月 6 日，名城有限取得苏州工业园区工商局换发的统一社会信用代码为：91320594MA1MAJMB50 的《营业执照》。上述股权转让后，名城苏州股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	苏广传媒	46,750,000.00	93.50
2	园区股份	3,250,000.00	6.50
合计		50,000,000.00	100.00

（十一）2018 年 2 月，有限公司第六次股权转让

2017 年 12 月 12 日，中通诚资产评估有限公司出具了“中通苏评报字[2017]263 号”《资产评估报告》，以 2017 年 8 月 31 日作为审计评估日，采用收益法对名城苏州的股

东全部权益的评估价值为人民币 8,267.86 万元。

2018 年 2 月 12 日，园区股份与苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司（简称“兆润控股”）签署了《股权转让协议》，园区股份将其持有名城苏州 6.5% 的股权转让给兆润控股，转让价款为 537.41 万元。

2018 年 1 月 25 日，苏州工业园区国有资产管理办公室下发《关于兆润控股协议收购名城苏州 6.5% 股权的决策意见》（苏园国资投复[2018]5 号），同意兆润控股按照协议转让的方式，收购园区股份持有的名城苏州 6.5% 的股权，相关方案报市国资委批准后实施。

2018 年 2 月 11 日，苏州市人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于同意协议转让名城苏州国有股权的批复》（苏国资产[2018]8 号），同意上述股权转让，转让价格不低于资产评估报告（中通苏评报字[2017]263 号）确认的评估净资产值对应的股权价值。

2018 年 2 月 24 日，名城有限取得苏州工业园区工商局换发的统一社会信用代码为：91320594MA1MAJMB50 的《营业执照》。上述股权转让后，名城苏州股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	苏广传媒	46,750,000.00	93.50
2	苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	3,250,000.00	6.50
合计		50,000,000.00	100.00

（十一）2018 年 5 月，有限公司第二次整体变更为股份公司

公司于 2016 年 4 月，整体变更为股份有限公司原因在于：公司拟在全国中小企业股份转让系统挂牌，按照相关法律法规要求进行股份制变更。

公司于 2017 年 5 月，股份有限公司整体变更为有限责任公司原因在于：公司需要对自身的战略发展规划做出调整，于 2017 年 3 月公司管理层达成关于向股转系统提出终止挂牌审核程序的一致意见，东吴证券持有公司的股份无法实现做市目的，东吴证券拟将其持有的公司股份转让给园区股份，但根据《公司法》公司发起人股改之后一年不得转让股份，故公司整体变更为有限公司为东吴证券所持股份转让提供途径。

公司于 2018 年 5 月，整体变更为股份有限公司原因在于：公司拟重新申报在全国中小企业股份转让系统挂牌，按照相关法律法规要求进行股份制变更。

2018 年 3 月 15 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具天衡审字[2018]00425

号《苏州名城信息港发展有限公司审计报告》确认，公司截至 2018 年 2 月 28 日经审计的账面净资产为 74,953,311.79 元。

2018 年 3 月 19 日，中通诚资产评估有限公司出具中通评报字（2018）第 22039 号《资产评估报告》。以截至 2018 年 2 月 28 日为评估基准日，经评估的账面总资产为 8,049.76 万元，总负债为 554.43 万元，净资产为 7,495.33 万元。

根据江苏省财政厅“苏财资[2018]142 号”《江苏省财政厅关于同意苏州名城信息港发展有限公司国有股权管理方案的批复》，同意有限公司以 2018 年 2 月 28 日经审计的净资产 74,953,311.79 元为依据，按 1:0.66708 的比例折为股份公司股本 50,000,000 股，每股面值 1 元，净资产其余的 24,953,311.79 转为资本公积金。有限公司整体变更设立为股份有限公司，总股本为 5000 万股。

2018 年 3 月 26 日，名城有限全体股东召开股东会，同意以 2018 年 2 月 28 日为基准日对公司进行了审计，经审计的净资产为 74,953,311.79 元为依据，按 1:0.66708 的比例折为股份公司股本 50,000,000 股，每股面值 1 元，净资产其余的 24,953,311.79 转为资本公积金。同日，全体股东签署了《苏州名城信息港发展股份有限公司发起人协议书》，同意共同作为发起人，将名城有限整体变更为股份有限公司。

2018 年 4 月 4 日，市委宣传部和市财政局下发《关于苏州名城信息港发展有限公司股份制改造的意见》（苏财资[2018]90 号），原则同意苏州名城信息港发展有限公司根据天衡审字[2018]00425 号审计报告的结果，以公司 2018 年 2 月 28 日经审计的账面净资产 74,953,311.79 元为依据，折为 5000 万股股份，报请市政府审批。2018 年 4 月 26 日，苏州市人民政府办公室批办单（编号 2018 年 796 号），苏州市人民政府已批准公司的股份制改造方案。

2018 年 4 月 12 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本次整体变更出具了编号为“天衡验字（2018）第 00023 号”《验资报告》。

2018 年 4 月 26 日，名城苏州召开第一次股东大会，审议通过《关于发起设立苏州名城信息港发展股份有限公司（筹）的议案》、《关于苏州名城信息港发展股份有限公司（筹）筹建工作的报告》、《关于授权董事会办理苏州名城信息港发展股份有限公司设立有关事项的议案》、《苏州名城信息港发展股份有限公司章程》、《关于选举苏州名城信息港发展股份有限公司（筹）第一届董事会成员的议案》、《关于选举苏州名城信息港发展股份有限公司（筹）第一届监事会成员的议案》等相关议案。

2018年5月18日，苏州名城信息港发展股份有限公司完成工商变更登记并取得了江苏省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为91320594MA1MAJMB50的《营业执照》。

本次整体变更后，各股东持股数量、持股比例情况如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	折股方式	持股比例（%）
1	苏广传媒	46,750,000.00	净资产折股	93.50
2	兆润控股	3,250,000.00	净资产折股	6.50
	合计	50,000,000.00	-	100.00

2018年5月30日，江苏省财政厅出具《关于同意苏州名城信息港发展有限公司国有股权管理方案的批复》（苏财资[2018]142号），对《审计报告》予以核准，同意公司的国有股权管理方案。

2012年7月名城有限增资程序虽存在一定瑕疵，但增资方履行了出资义务并办理了验资手续和工商变更登记手续，本次增资行为未造成国有资产流失。综上，公司历次股权变更履行了必要的法律程序，除上述已提及的程序瑕疵外，公司历次出资的程序合法且完备、出资真实并已缴足，不存在法律瑕疵。

2018年8月14日，苏州市财政局出具《关于确认苏州名城信息港发展股份有限公司历史沿革的函》，确认苏州名城信息港股份有限公司（原公司名称“苏州名城信息港发展有限公司”）历史上历次股权转让及增资行为均不存在侵害相关股东权益或国有资产流失的情况，基本符合当时的法律法规。故上述问题不会对本次挂牌构成实质性障碍。

五、公司重大资产重组情况

报告期内公司不存在重大资产重组情况。

六、控股子公司情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有一家控股子公司：苏州广电农村数字电影院线有限公司。具体情况如下：

（一）基本情况

截至本公开转让说明书签署日，农村数字的基本情况如下：

名称	苏州广电农村数字电影院线有限公司
----	------------------

地址	苏州市竹辉路 298 号		
法定代表人	黄健		
注册资本	51 万人民币		
成立日期	2006 年 01 月 11 日		
统一社会信用代码	91320508783359529R		
经营范围	外出巡回电影放映；电影数字化制作；设计、制作、代理影视广告；销售：办公用品；放映设备销售和租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		
股权结构	序号	股东名称	出资比例（%）
	1	名城苏州	100

（二）股权变化

1、2006 年 1 月，农村数字成立

2006 年 1 月，北京老来乐网络文化传播有限公司、苏州工业园区江南文化影视传播有限公司以货币出资设立苏州中数大众卫星数字电视放映有限公司。据苏州万隆会计师事务所有限公司出具的（2005）第 1935 号《验资报告》，截至 2005 年 12 月 30 日止农村数字已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币伍拾壹万元，均为货币出资。

2006 年 1 月 11 日，苏州中数大众卫星数字电视放映有限公司取得苏州工商行政管理局核发的注册号为的 320500M07B242 的《企业法人营业执照》，有限公司成立。

苏州中数大众卫星数字电视放映有限公司设立时，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	北京老来乐网络文化传播有限公司	260,000	50.98	货币
2	苏州工业园区江南文化影视传播有限公司	250,000	49.02	货币
合计		510,000.00	100.00	

2、2008 年 2 月，农村数字更名及第一次股权转让

2008 年 1 月 28 日，苏州中数大众卫星数字电视放映有限公司作出股东会决议，同意原股东北京中教五麟电影院线有限公司（原北京老来乐网络文化传播有限公司）将其持有的 51% 公司股权，计人民币 26 万元，以人民币 26 万元，全部转让给苏州市工业园区江南文化影视传播有限公司，使其占公司股权 100%，计人民币 51 万元。

同日，转让双方就上述股权转让事项签署了《股权转让协议》。

2008年2月14日，苏州中数大众卫星数字电视放映有限公司作出股东决定，公司名称由“苏州中数大众卫星数字电视放映有限公司”变更为“苏州广电农村数字电影院线有限公司”。

2008年2月22日，农村数字就上述变更事项取得苏州工商行政管理局沧浪分局换发新的《企业法人营业执照》。上述变更完成后，农村数字的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	苏州工业园区江南文化影视传播有限公司	510,000.00	100.00	货币
合计		510,000.00	100.00	

3、2013年11月，农村数字股东更名

2013年11月11日，农村数字作出股东决定，由于股东更名，变更股东信息。原股东：苏州工业园区江南文化影视传播有限公司，现股东：苏州广电文化传播有限公司。

2013年11月14日，农村数字就上述变更事项取得苏州工商行政管理局姑苏分局换发新的《企业法人营业执照》。上述变更完成后，农村数字的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	苏州广电文化传播有限公司	510,000.00	100.00	货币
合计		510,000.00	100.00	

4、2017年8月，名城苏州收购农村数字

2017年8月15日，农村数字作出股东决定，同意股东苏州广电文化传播有限公司将其持有的100%股权转让给苏州名城信息港发展有限公司，转让价格为《资产评估报告书》[苏名典评报字(2017)第035号]确定的净资产评估价值人民币3,085,600（大写：叁佰零捌万伍仟陆佰元整），本决定已取得苏州广电文化传播有限公司唯一股东苏州广电传媒集团有限公司的同意。

同日，转让双方就上述股权转让事项签署了《股权转让协议》。

2017年8月25日，农村数字就上述变更事项取得苏州市姑苏区市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》。上述股权转让完成后，农村数字的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）	出资方式
1	苏州名城信息港发展有限公司	510,000.00	100.00	货币
合计		510,000.00	100.00	

根据《苏州市市级国有文化企业重大事项管理实施办法》（2012年12月12日发布），

第二十九条规定，市级文化企业内部进行产权转让，转让方和受让方为全资和绝对控股（国有资本占公司资本总额 50% 以上）企业，可以协议转让，转让价格已资产评估或审计报告确认的净资产值为基准确定，且不得低于经评估或审计的净资产值。转让事项由市级文化企业审批，报市财政局备案。

2017 年 8 月 10 日，苏州广电传媒集团有限公司发文（苏广[2017]13 号），同意苏州广电农村数字电影院线有限公司股权转让的决定，根据审计评估，苏州广电农村数字电影院线有限公司股权转让价格为 308.56 万元。

2017 年 12 月 26 日，苏州广电传媒集团有限公司向苏州市财政局提交了关于苏州广电农村数字电影院线有限公司股权转让的备案报告。

七、公司董事、监事、高级管理人员

（一）董事会成员

公司本届董事会由五名董事构成，全体董事均由公司股东大会选举产生，任期三年。

序号	姓名	性别	现任职位	任职期限
1	黄健	男	董事长、总经理	2018/4/26-2021/4/25
2	刘东军	男	董事	2018/4/26-2021/4/25
3	李君	女	董事	2018/4/26-2021/4/25
4	周轶雯	女	董事	2018/4/26-2021/4/25
5	祁彬	男	董事、副总经理	2018/4/26-2021/4/25

黄健先生，董事，1969 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993 年 8 月至 2001 年 12 月历任苏州有线电视台编辑、记者、编导、部门副主任；2002 年 1 月至 2003 年 12 月任苏州广电总台社会经济频道部门主任、频道副总监；2004 年 1 月至 2010 年 9 月任苏州广电总台电视广告中心业务总监；2010 年 10 月至 2015 年 2 月任苏州广电总台新媒体中心副主任；同时任名城有限副总经理，苏州广电总台第一房产、第一汽车运营中心总监；2015 年 3 月至 2015 年 7 月任名城有限副总经理，苏州广电总台广告中心副主任；2015 年 8 月至 2015 年 11 月任名城有限副总经理；2015 年 12 月至 2016 年 3 月任名城有限总经理；2016 年 4 月至 2017 年 5 月，任名城苏州董事、总经理；2017 年 6 月至 2018 年 3 月任名城有限总经理；2018 年 4 月至今任苏州名城信息港发展股份有限公司董事长、总经理。

刘东军先生，董事，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。

1993年7月至1995年7月，任中国工商银行徐州分行技改信贷科评估部评审员；1995年7月至1997年3月，任中国工商银行徐州市分行信贷处评估科科员；1997年3月至2001年3月，任中国工商银行徐州市分行信贷部评估处客户经理；2001年3月至2003年4月，任苏州工业园区地产经营管理公司职员；2003年4月至2004年1月，任苏州工业园区地产经营管理公司部门副经理；2004年1月至2006年5月，任苏州工业园区地产经营管理公司投资部总经理；2006年5月至2007年8月，任苏州工业园区城市发展有限公司财务总监；2006年5月至2010年5月，任苏州工业园区地产经营管理公司财务总监；2007年8月至2010年7月，任苏州圆融发展集团有限公司财务总监；2010年7月至2012年11月，任苏州圆融发展集团有限公司副总裁；2012年11月至2018年1月，任苏州新建元控股集团有限公司党委委员；2012年11月至2018年1月，任苏州圆融发展集团有限公司总裁；2015年11月至2018年1月，任苏州新建元控股集团有限公司副总裁；2018年1月至今任苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司总裁、苏州恒泰控股集团有限公司总裁；2018年4月至今，任公司董事。

李君女士，董事，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年10月至2001年12月，任苏州有线电视台制作部工程师；2002年1月至2008年12月，任苏州市广播电视总台技术中心播出部副主任；2009年1月至2014年12月，任苏州市广播电视总台技术中心综合部主任；2015年1月至2016年12月，任苏州市广播电视总台技术办副主任（2016年8月主持工作）；2017年1月至今任苏州市广播电视总台战略管理部主任；2018年4月至今，任苏州名城信息港发展股份有限公司董事。

周轶雯女士，董事，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1993年7月至1998年9月，任苏州音像制品发行站成本管理；1998年9月至2001年3月，任苏州市广播电视局计财处出纳；2001年3月至2005年4月，任苏州广播电视报社财务部副主任、主任；2005年4月至2007年3月，任苏州广电总台财务中心、经管办、主管会计；2007年3月至2014年12月，任苏州广电总台广告中心运营副总监；2015年1月至2016年6月，任苏州广电总台财务中心副主任；2016年7月至今，任苏州广电总台人力资源部副主任；2018年4月至今，任苏州名城信息港发展股份有限公司董事。

祁彬先生，董事、副总经理，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年12月至2004年9月，任苏州市广播电视信息开发中心名城苏州网站技术员；2004年9月至2015年10月，任名城有限技术总监、总工程师；2015年11月至2016年3月，任名城有限副总经理；2016年4月至2017年4月，任名城股份副总经

理；2017年5月至2018年4月，任名城有限副总经理；2018年4月至今，任名城股份董事。

（二）监事会成员

公司本届监事会由三名监事构成，全体监事任期均为三年。

序号	姓名	性别	现任职位	任职期限
1	宋润恒	男	监事会主席	2018/4/26-2021/4/25
2	宋艳	女	监事	2018/4/26-2021/4/25
3	王莉凤	女	职工监事	2018/4/26-2021/4/25

宋润恒先生，监事会主席，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1995年10月至2007年12月，任苏州人民广播电台财务部会计；2008年1月至2012年12月，任苏州市广播电视总台财务中心内设部门主任；2013年1月至2016年6月，任苏州市广播电视总台财务中心副主任；2016年7月至2017年12月，任苏州广电传媒集团有限公司财务部副主任；2018年1月至今，任苏州广电传媒集团有限公司财务部副主任（主持工作）；2018年4月至今，任公司监事会主席。

宋艳女士，监事，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。1999年7月至2004年6月，任苏州工业园区投资有限公司投资部职员；2004年7月至2007年3月，任苏州工业园区地产经营管理公司财务部资深执行员（会计）；2007年3月至2008年11月，任苏州圆融发展集团有限公司财务部财务部资深执行员（会计）；2008年11月至2011年2月，任苏州圆融发展集团有限公司财务部总经理助理；2011年2月至2012年12月，任苏州圆融发展集团有限公司财务部副总经理；2010年3月至2012年12月，任苏州协信圆融房地产开发有限公司财务总监；2013年1月至2013年8月，任苏州新建元控股集团有限公司人事行政副总经理；2013年8月至2013年11月，任苏州新建元控股集团有限公司战略发展部副总经理；2013年12月至2015年1月，任苏州工业园区地产经营管理公司财务资金部总经理；2015年1月至今，任苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司财务资金部总经理。2018年4月至今，任公司监事。

王莉凤女士，职工代表监事，1988年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年7月至2014年12月，任公司第一汽车运营中心网络编辑、管理专员；2015年1月至2016年1月，任公司旅游汽车运营中心管理专员；2016年2月至2016年3月，任公司政府项目中心业务助理；2016年4月至2017年4月，任名城股份职工

监事、行政总监助理；2017年5月至2017年9月，任名城有限行政中心副总监；2017年10月至今，任名城有限行政人事中心总监；2018年4月至今，任公司总监、职工代表监事。

（三）高级管理人员

公司共有三名高级管理人员，任期三年。

序号	姓名	性别	现任职位	任职期限
1	黄健	男	总经理	2018/4/26-2021/4/25
2	祁彬	男	副总经理	2018/4/26-2021/4/25
3	张忠会	男	董事会秘书、财务负责人	2018/4/26-2021/4/25

黄健先生，详见本节之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事会成员”。

祁彬先生，详见本节之“七、公司董事、监事、高级管理人员”之“（一）董事会成员”。

张忠会先生，财务总监、董事会秘书，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。2001年5月至2003年2月任河北物产企业集团会计；2003年2月至2006年4月任车之行（中国）有限公司财务经理；2006年5月至2008年4月任杰扬科技（苏州）有限公司财务经理；2008年5月至2014年6月任苏州板硝子电子有限公司财务经理；2014年7月至2016年2月任江苏海晨物流有限公司财务经理；2016年3月至今，任公司财务总监、董事会秘书。

八、报告期内主要会计数据和财务指标情况

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产总计（万元）	8,536.51	8,423.98	7,851.77
负债合计（万元）	933.62	1,021.68	798.44
股东权益合计（万元）	7,602.90	7,402.30	7,053.33
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	7,602.90	7,402.29	7,053.33
每股净资产（元/股）	1.52	1.48	1.41
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元/股）	1.52	1.48	1.41
资产负债率（母公司） （%）	10.40	11.03	9.25
流动比率（倍）	8.88	7.99	9.71
速动比率（倍）	8.81	7.92	9.63

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	1,589.70	4,501.71	4,360.88
净利润（万元）	200.59	657.53	520.93
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	200.59	657.53	520.93
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	100.99	384.37	97.67
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	100.99	384.37	97.67
毛利率（%）	38.40	35.40	29.02
净资产收益率（%）	2.67	8.91	7.67
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.35	5.21	1.44
基本每股收益（元/股）	0.04	0.13	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.13	0.10
应收帐款周转率（次）	2.67	11.12	6.98
存货周转率（次）	30.50	101.81	213.61
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-460.28	868.39	1,005.30
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.09	0.17	0.20

注：

（一）净资产收益率、每股收益两项指标计算公式引用中国证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算与披露》；

1、净资产收益率

$$\text{净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(二) 其他财务指标计算说明

- 1、每股净资产按照“期末净资产/期末实收资本（或股本）”计算；
- 2、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算；
- 3、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 4、速动比率按照“（流动资产-存货-预付款项-其他流动资产）/流动负债”计算。
- 5、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 6、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；
- 7、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+ 期末存货)/2)”计算；
- 8、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末实收资本（或股本）”计算。

九、与本次挂牌相关机构基本情况

一、主办券商	东吴证券股份有限公司
法定代表人	范力
住所	苏州工业园区星阳街5号
联系电话	(0512) 62938523
传真	(0512) 62938500
项目小组负责人	胡云垒

项目小组成员	王名翔、王一飞、伍星
二、律师事务所	江苏益友天元律师事务所
负责人	唐海燕
住所	苏州工业园区月亮湾路 15 号中新大厦 7 楼
联系电话	0512-68240861
传真	0512-68253379
签字执业律师	卜浩、石莹
三、会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
负责人	余瑞玉
住所	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
联系电话	025-84711188
传真	025-84724882
签字注册会计师	史文明、纪纬
四、资产评估机构	中通诚资产评估有限公司
法定代表人	刘公勤
联系地址	北京市朝阳区胜古北里 27 号楼一层
联系电话	0512-65161783
传真	0512-65197705
签字资产评估师	姚雪勇、周秉钧
五、证券登记结算机构	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文华
联系地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	010-58598980
传真	010-58598977
六、股票交易机构	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
联系地址	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务及产品

(一) 公司主营业务

作为苏州颇具影响力的城市综合门户网站,公司以“名城苏州网”(www.2500sz.com)为依托,为客户提供互联网广告及移动互联网运营维护服务和活动组织服务,同时提供会展服务。

报告期内,公司自 2016 年第二季度起已将会展服务业务剥离,其余主营业务未发生重大变化。

(二) 公司主要服务情况

1. 报告期内,作为互联网综合信息服务运营商,公司充分利用在软件开发、网站建设、运行维护等方面的技术力量,为政府相关部门、企事业单位提供优质的技术服务。截至本公开转让说明书签署之日,公司为苏州市政府及相关部门运行及维护的主要网站如下:

①中国苏州(www.suzhou.gov.cn)

“中国苏州”门户网站是由苏州市人民政府主办、苏州市信息化办公室、苏州市广播电视总台的综合性门户网站,于 2003 年 9 月 30 日正式开通运行。“中国苏州”门户网站是苏州市政府对外统一发布各类政务信息、提供国内外人士在网上办理有关事务的大型门户网站,是苏州市政府各部门在互联网上信息发布和提供在线服务的总平台,是苏州市政府各部门和区县政府子网站与公众联络和交流的总窗口,网站目前由苏州名城信息港发展股份有限公司进行技术维护及管理。

②CUTV (http://www.csztv.com/)

CUTV 苏州台是苏州广电总台旗下新媒体平台,亦是城市联合网络电视台(CUTV.com)的发起成员台。CUTV 是国家广电总局正式批准的以新兴信息网络为节目传播载体的国家级新形态广播电视播出机构。公司设立了 CUTV 视频编辑中心和 CUTV 视频制作中心,专门负责其平台建设和内容建设。

此外,公司以名城苏州网为运营平台,为客户提供互联网广告及移动互联网运营维护服务和活动组织服务。名城苏州网拥有新闻、政务、学习、旅游、消费、美食、

财经、教育、地产圈等多个频道提供各类实时新闻、资讯，通过互联网实现影响力的立体覆盖，具备大型网站所有的互动功能、多媒体新闻传送能力。名城苏州网每天 24 小时向全球网民发布政治、经济、社会、文化等各个领域的信息。丰富的新闻内容和大众的互动服务构成了名城苏州网的运营体系。名城苏州网拥有稳定的用户规模和较强的用户黏性，并利用大数据分析精准投放广告，为客户提供多平台、立体化、定制化的综合广告服务。根据网络用户的浏览习惯和新闻网站的自身特点，公司不断创新广告发布形式，可以通过文字链接、图片链接等多种方式提供广告发布服务。由于市场发展需要及自媒体的冲击，公司在 PC 的基础上增加了十余个微信平台，用于辅助广告投放。

2、活动组织服务

2018 年是贯彻党的十九大精神的开局之年，是改革开放 40 周年，是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划承上启下的关键一年。为激励和动员全市上下立足新时代、奋力新作为、创造新业绩，决定在全市组织开展“学习宣传贯彻十九大 开启改革开放新征程——走基地、看变化、聚力量”主题教育实践活动。名城苏州为活动的委托承办方。

高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入学习宣传贯彻党的十九大和十九届一中、二中、三中全会精神，庆祝改革开放 40 周年，通过在全市范围组织开展“学习宣传贯彻十九大 开启改革开放新征程——走基地、看变化、聚力量”主题教育实践活动，带领广大干部群众切实感受经济社会发展成就，唱响爱党爱国爱社会主义的主旋律，激励和动员全市上下不忘初心、牢记使命，为苏州勇当“两个标杆”、落实“四个突出”、建设“四个名城”，争做“强富美高”新江苏建设先行军排头兵作出新的更大贡献。

3、子公司业务

苏州广电农村数字电影院线有限公司成立于 2005 年，按照“企业经营、市场运作、群众受益”的原则，负责执行公益电影“进乡镇、进社区、进学校、进企业”工作。为贯彻落实中央、省、市关于推进现代公共文化服务体系建设相关精神，现就扎实推进电影惠民，加快推动全市公益电影固定放映点建设，实现镇（街道）、村（社区）全覆盖。

子公司的主营业务为公益电影放映的管理技术服务，播放器、工程机器投影机、放映机等设备销售。子公司主要为苏州市各乡镇建设安装固定放映点，包含设备的销售；此外，子公司负责其固定点的后期维护服务以及提供其他的技术维护技术支持等。

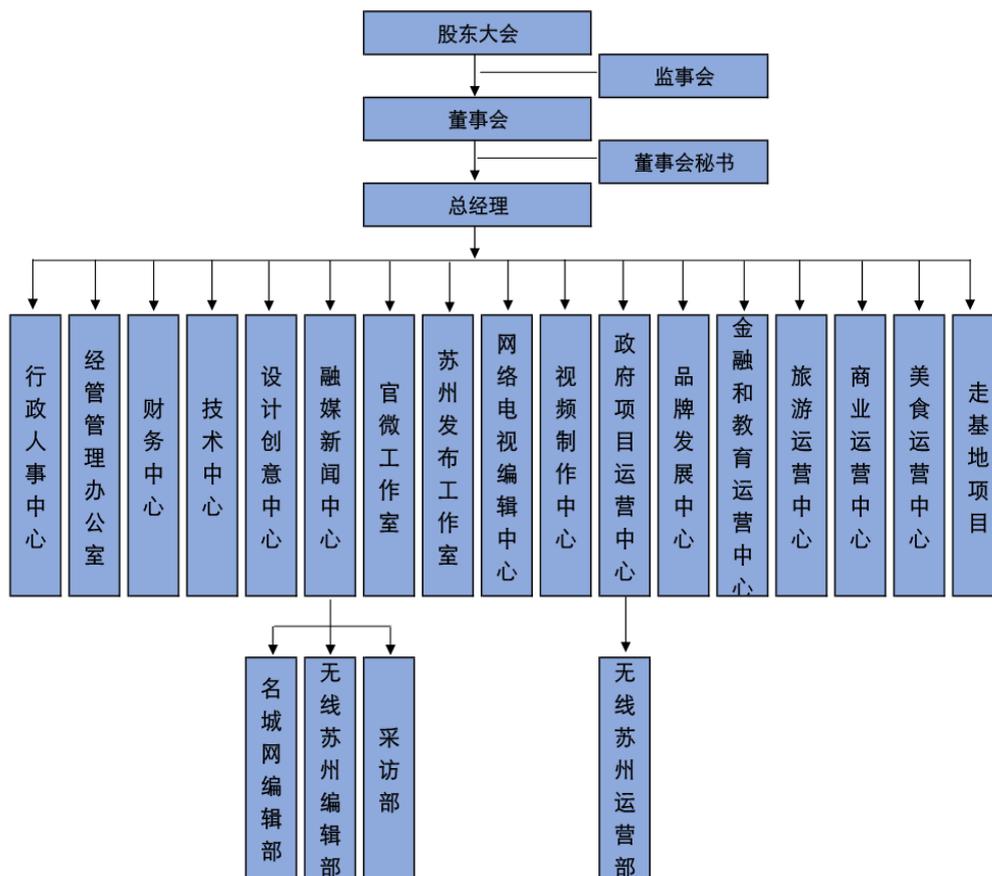
二、公司组织结构、生产或服务流程及方式

（一）公司内部组织结构

公司本着资产、人员、财务、业务、机构等独立、完整的原则，建立了规范的法人治理机构和公司内部的治理制度，并根据公司业务发展的需要建立了分工明确的内部组织结构。

1、公司组织结构如下图所示：

苏州名城信息港发展股份有限公司-组织架构图



2、公司各主要部门的职责

序号	部门	职责
1	行政人事中心	负责公司文件拟发和文书档案工作，及时上情下达和下情上达；负责公司日常行政管理工作，保障公司日常运营秩序；负责公司后勤服务和接待工作；牵头公司各部门间的沟通、协调工作；制定和完善公司综合管理制度，督促各部门认真执行。负责公司人力资源规划、招聘、培训、考核、薪资等工作。

2	财务中心	负责公司日常财务管理、规划、会计核算和财务监控工作；负责公司预决算工作；负责公司现有资产管理；制定和完善公司财务管理制度，严格财务管理，加强财务监督；参与协助公司的经营管理；协助公司的经营管理工作。
3	经营管理办公室	负责制定和完善公司经营管理制度和政策；负责公司日常经营业务合同审核工作；负责公司各类项目管理工作；配合公司相关职能部门，做好公司各部门目标管理、绩效考核、预决算和薪酬分配等工作；节点分析公司的经营情况和资源配置情况，及时提出改善措施。
4	技术中心	负责《名城苏州》网站外网主要频道服务器运行安全；完成公司及各中心交付的日常技术任务，为公司内容建设和经营创收提供强有力的保障；负责公司重点技术研发工作，发挥技术引领作用；负责公司计算机网络安全，做好公司计算机技术维护、培训工作；负责《中国苏州》网站的日常运营维护，做好相关政府客户的维护工作。
5	融媒新闻中心	负责名城苏州网主页、名城新闻频道、无线苏州 APP 平台建设和内容建设工作；负责公共原创新闻采编工作，做好重要节点宣传报道策划；负责新闻渠道拓展，打造品牌栏目，推进 PC 端和移动端新闻融合传播。
6	政府项目运营中心	主要部门职责：负责政府项目业务开发，提供政务外包服务，负责建设“苏州政务发布云平台基地”；承接广告投放，策划和组织实施线上线下活动；保持同政府相关部门的良好合作关系。
7	官微工作室	负责名城苏州网官方微信、微博内容和用户运营，策划和组织实施平台推广活动、策划撰写重点稿件，提升平台传播力和影响力。
8	商业运营中心	负责公司商业行业业务经营开拓工作，承接广告投放，策划和组织实施线上线下活动；负责名城苏州网消费频道和微信公众号“本色苏州”内容建设工作。
9	旅游运营中心	负责旅游行业业务开发，完成中心年度经营指标；维护好旅游局微信等外包服务平台建设，不断拓展政府类客户；建设民宿平台，探索旅游行业营销新模式；负责旅游网和相关微平台建设；做好中心团队建设。
10	苏州发布工作室	负责苏州发布微信、微博内容和用户运营；对接市委宣传部分，落实宣传指令；策划和组织实施平台推广活动、策划撰写重点稿件，提升传播力和影响力。
11	网络电视编辑中心	负责 CUTV 苏州台（苏州网络电视）平台建设和内容建设工作；负责苏州广电总台各档栏目剪辑上传网络；负责少儿频道建设，负责少儿行业经营开拓。

12	设计创意中心	负责网页设计制作、平面设计、视觉策划等工作，为公司各部门内容建设和营销工作提供支持。
13	视频制作中心	负责宣传片拍摄、视频包装制作、网络直播等工作，为公司各部门内容建设和营销工作提供支持。
14	走基地项目	承接苏州市委宣传部“走基地、看变化、聚力量”主题参观教育活动；负责各单位报名接待；负责管理和协调车辆和志愿服务者。
15	美食运营中心	负责餐饮和酒店行业业务经营开拓工作，承接广告投放，策划和组织实施线上线下活动；负责名城苏州网美食频道平台建设和内容建设工作。
16	品牌发展中心	负责房地产和政务行业业务经营开拓工作，承接广告投放，策划和组织实施线上线下活动；负责名城苏州网地产圈频道平台建设和内容建设工作。
17	金融和教育运营中心	负责金融和国际教育行业业务经营开拓工作，承接广告投放，策划和组织实施线上线下活动；负责名城苏州网财富、教育频道平台建设和内容建设工作。

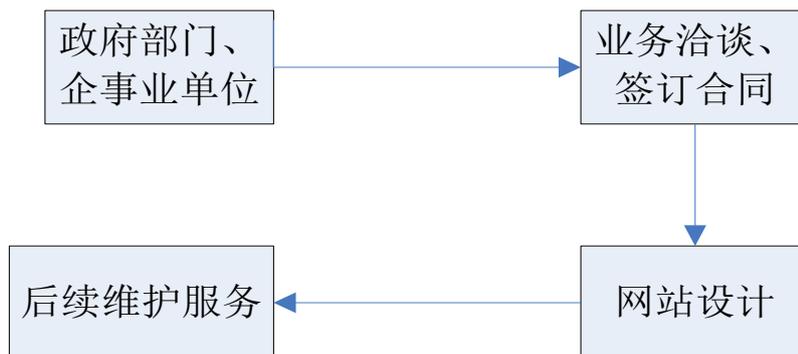
（二）公司主营业务流程

根据名城苏州的《公司项目管理办法》的规定，公司的项目主要分为经营类业务和非经营类业务，经营类业务包括客户品牌推广活动、公益活动、新闻行动，跨平台的营销活动以及其他有收入的活动；各部门主办的各类商业活动、技术经营活动以及利用公司资源进行经营的其他项目。非经营类业务包括提供各类新闻信息服务。项目管理的整个流程大致经历了从项目的申报立项、活动招标和维护招标、合同的签订、项目的实施以及审计与评估的过程。

1、经营类业务

（1）技术服务的业务流程

①技术服务主要包括软件开发、网站建设及运行维护，具体业务由技术中心负责。技术中心根据客户需求进行网站设计，并提供后期维护服务。

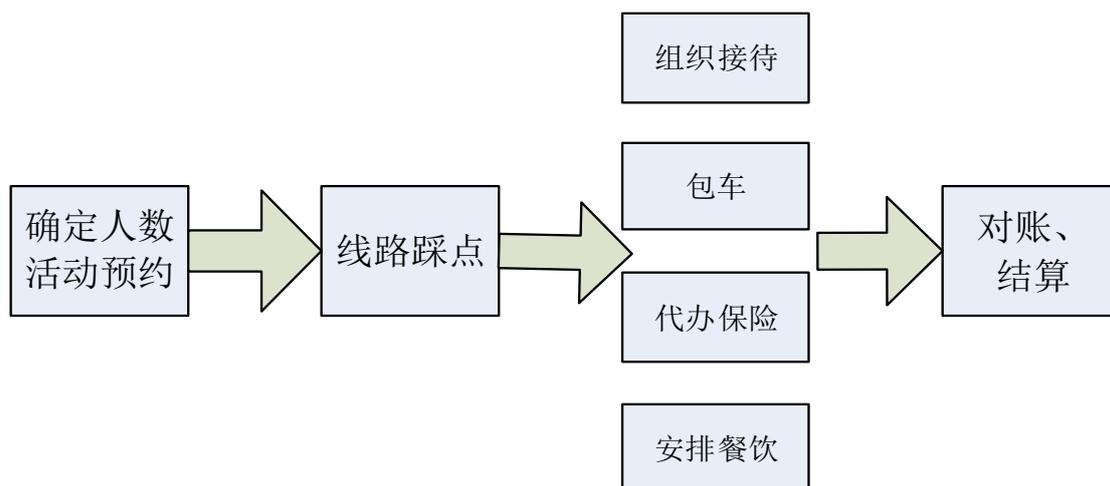


②“CUTV 苏州台”的运营包括网站架构搭建、栏目规划、内容每日更新、线下活动策划、执行等。日常操作流程如下：

第一轮更新	第二轮更新	第三轮更新	第四轮更新
<p>主编更新</p> <p>↓</p> <p>责编下载</p> <p>↓</p> <p>编辑剪辑上传、微博推送</p>	<p>主编更新</p> <p>↓</p> <p>责编上传</p> <p>↓</p> <p>编辑更新、微博更新</p>	<p>主编整合资源</p> <p>↓</p> <p>责编、编辑更新、上传</p>	<p>编辑剪辑</p> <p>↓</p> <p>责编更新</p> <p>↓</p> <p>编辑推送</p>
8:00—10:00	10:00—11:30	13:30—18:00	18:00—22:30

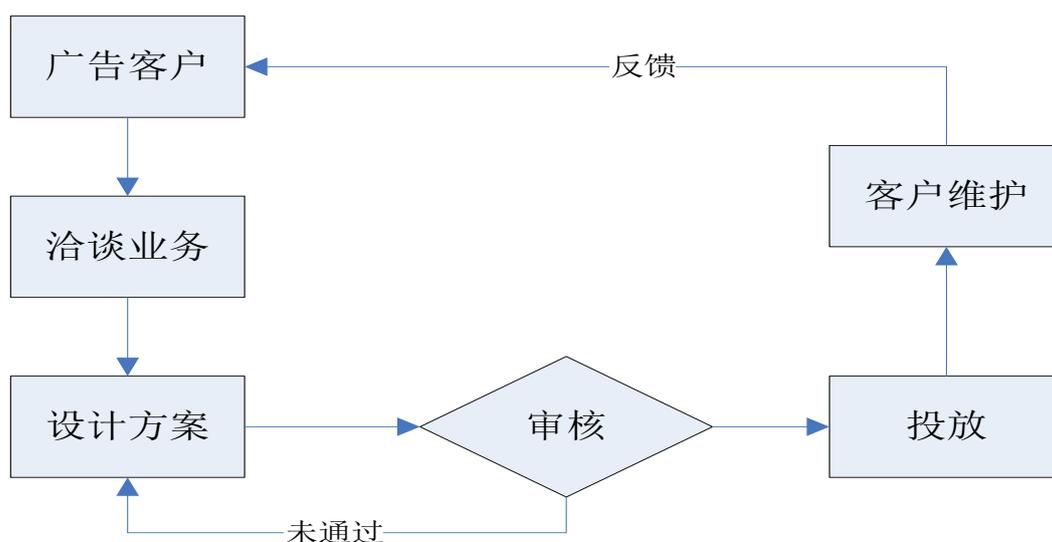
(2) 活动组织的业务流程

活动组织服务内容包括：会议活动的组织及接待、提供考察活动交通用车和代办考察人员意外保险等安排。具体业务流程如下：

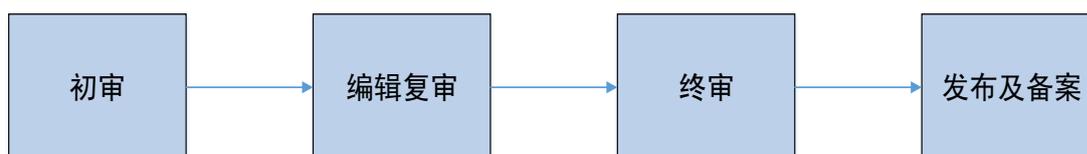


(3) 广告业务的服务流程

公司互联网广告业务由商业运营中心具体负责。如服务内容仅为网络广告发布业务，则根据公司所规定的广告审核发布流程，进行广告核价、内容审核、广告排期发布。具体流程如下：



此外，由于软广告是公司发布广告信息的重要方式，也是网站维持原有客户、开拓潜在客户的有效手段，因此，为了控制发布的数量和质量，规范软广告的发布的流程，公司对于软广告的发布有特殊的审核流程：



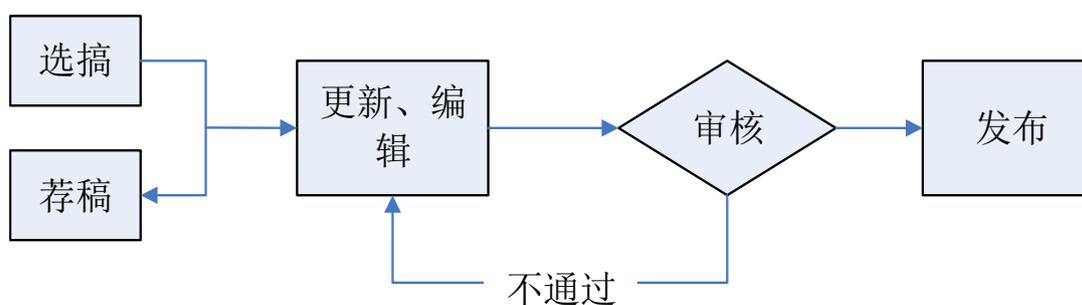
软广告的初审是交由运营部相关中心主管初审。编辑复审是由编辑中心负责人复审。复审后由名城苏州网总执行总编辑负责最终审批。审批后由相关编辑发布，并将审

批单和发布链接转交至资源管理中心登记备案。

2、非经营类业务

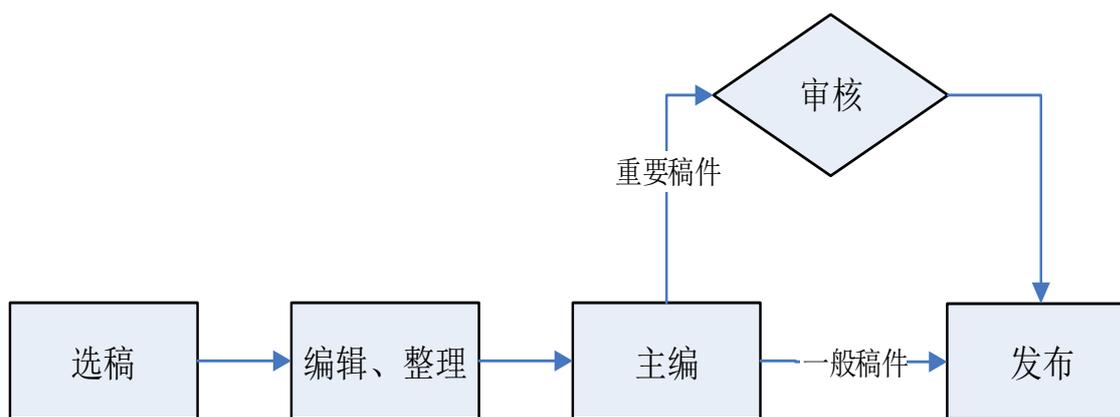
(1) 新闻信息采编及发布业务流程

公司新闻频道发布的新闻内容来源主要为原创新闻和转载新闻，包括记者自采、受众提供新闻线索和《苏州日报》、《姑苏晚报》、《城市商报》在内的苏州三大报以及其他媒体。原创新闻线索获取主要来自编辑、记者发现、采访通知或网民热线电话、微博等。根据公司《名城苏州网采编工作规则》，记者自采新闻需采用三级审稿制：一般性新闻稿，由记者自审后由责任编辑初审，再由新闻中心总监监审；主要市领导参加的重要时政新闻、重要负面报道、重大突发事件、重要纠纷报道，由总编辑审稿之后才能发布。截至2018年5月31日，新闻运营中心采编人员共计14人。具体业务流程如下：



突发新闻则遵循《名城苏州网站突发新闻报道预案》，记者接到新闻线索，判断新闻价值后，上报情况。由公司新闻运营中心领导负责指挥、调度人员、审定稿件、统筹报网互动等事宜，迅速、有序地组织、实施新闻报道工作。

新闻转载是指采编人员根据需要选取需转载的新闻内容，经过编辑整理、稿件审核后对外发布。新闻转载的新闻来源主要是国务院新闻办公室发布的可供网站转载新闻的中央新闻单位、市委和市政府的主题性报告和苏州本地新闻媒体。具体业务流程如下图所示：



（2）内容转载的争议及措施

公司所运营的名城苏州网每天发布大量信息，内容转载已成为不可缺少的常用手段。公司发布转载的新闻信息包括新闻和社会信息。公司转载新闻时，通过转载并注明出处的形式发布新闻；公司转载社会信息时，避免转载“版权作品”、“严禁转载”相关作品。为了控制和避免该类风险，公司已经陆续出台了《关于加强新闻信源管理、建立新闻传播风险评估机制的若干规定》、《专职安全员管理办法》、《投诉受理机制》、《关于舆情管理的内容监控》等内部规章制度。随着上述规定的严格执行以及员工的法律风险防范意识不断提升，上述风险将得到有效控制。因此，公司的新闻转载不存在显著的风险。

（3）新闻内容的审查和监管

关于名城苏州网新闻内容的审查主要包括外部审查和内部审查，外部审查主要包括江苏省委宣传部、苏州市委宣传部新闻处对公司进行监管，以及互联网用户的自主监管，与此同时名城苏州的控股股东苏广传媒和实际控制人苏州广电总台也对公司发布的新闻内容进行监管。内部监管主要包括记者自审、责任编辑审稿、新闻中心总监审稿，如果新闻内容涉及政治或其他重大事故新闻等，还需要总编辑审查。

（4）非新闻内容的审查和监管

针对非新闻内容的审查和监管，公司主要是依据相关国家法律、行政法规、规章以及其他规范性法律文件的规定，倘若不符合规定的，不予发布。

三、公司业务相关的关键资源要素

（一）公司所使用的主要技术

截至本公开转让说明书签署之日，公司所使用的主要技术如下：

序号	技术名称	技术内容
1	Asp 程序开发环境	用来创建和运行名城苏州网站
2	Php 程序开发环境	管理数据、开发站点和应用程序
3	微信接口开发	<p>微信登陆接口：利用微信提供的登陆接口实现微信用户在网站、专题的登陆功能，以达到专题投票的实名制、唯一性。有效的防止刷票。</p> <p>微信关注接口：可以通过该接口来实现用户在关注了指定微信的情况下才能进行网页的操作（比如投票），该接口配合着网站、专题的设定可以大量增粉。微信增粉最有效的方法。</p> <p>微信红包接口：通过该接口可以直接发送红包至用户微信号。具体用在抽奖，抽到红包直接以红包的形式发送微信用户。</p> <p>微信语音接口：网页上点击可以录音，播放音频。</p> <p>图片上传接口：该接口摒弃了网页自带的图片上传功能，可自行设置上传按钮的样式，方便灵活。</p> <p>微信朋友圈分享接口：实现了微信内容分享内容中图片和标题的自定义功能。</p>
4	html5 技术	在移动端页面开发使用 html5 技术，实现网页自适应，能够更方便地处理 HTML、events、实现动画效果，并且方便地为网站提供 AJAX 交互。

（二）公司的无形资产

1、商标权

截至本公开转让说明书签署之日，尚在办理中的公司的商标权的具体情况如下表所示：

序号	申请号/注册号	类号	商标名称	申请人
1	19227840	35	 蟹朋友	名城有限
2	19227841	38	 蟹朋友	名城有限
3	19227846	39	 蟹朋友	名城有限

4	19227842	41		名城有限
5	19227843	41		名城有限

2、业务许可（资质）情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及子公司所具有的业务许可、资质、认证情况如下：

序号	资质名称	业务种类	证书编号	发证单位	有效期限	权属
1	中华人民共和国增值电信业务经营许可证	第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务	苏B2-20120359	江苏省通信管理局	2018/03/21 至 2023/03/21	公司
2	广播电视节目制作经营许可证	制作、发行广播电视节目（不得制作时政新闻及同类广播电视节目）	（苏）字第00952号	苏州市文化广电新闻出版局	2018/08/22 至 2020/04/01	公司
3	电影发行经营许可证	电影发行	苏影发字第32000035号	江苏省新闻出版广电局	2016/03/24 至 2022/12/30	子公司

（1）报告期初，公司已取得《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，有效期自2013年1月29日至2017年10月10日。公司在向江苏省通信管理局申请2017年10月之后的续办时，因当时公司的股东园区股份有外资持股，无法续办上述许可证。2018年2月，园区股份将其所持有的名城苏州的股权转让给兆润控股，江苏省通信管理局于2018年3月核准了公司的续办申请，公司于2018年3月21日取得了《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》。

2018年6月22日，江苏省通信管理局出具《证明》，公司自2014年1月1日至2018年6月5日，未受到我局的行政处罚。

（2）报告期内，公司存在在无线苏州移动客户端直接播放苏州电视台视频节目的

行为，2018年7月停止视频播放。根据《互联网视听节目服务管理规定》第七条的规定：“从事互联网视听节目服务，应当依照本规定取得广播电影电视主管部门颁发的《信息网络传播视听节目许可证》（以下简称《许可证》）或履行备案手续。”然而，公司尚未取得上述《许可证》。截至本公开转让说明书签署日，公司已停止在无线苏州移动客户端直接播放视频的行为，并承诺在取得《许可证》之前，公司将不在无线苏州移动客户端上播放视频节目，亦不为他人提供上载传播视听节目的服务。此外，公司上述提供的视频播放中，视频内容为苏州电视台的节目，公司不收取任何费用，且上述视频播放并非无线苏州的主要内容，也不属于公司的主营业务，故停止视频播放不会对公司经营产生重大不利影响，对本次挂牌不构成实质性障碍。

(3) 报告期内，公司存在视频制作的行为，公司的视频制作主要是为 CUTV（城市联合网络电视台）提供素材。根据《广播电视节目制作经营管理规定》第四条的规定：“设立广播电视节目制作经营机构或从事广播电视节目制作经营活动应当取得《广播电视节目制作经营许可证》。”公司已于2016年9月21日取得《广播电视节目制作经营许可证》。

为避免上述瑕疵行为对公司的后续经营造成影响，控股股东苏广传媒出具承诺：“1、本公司作为名城苏州的控股股东，将积极监督名城苏州办理其经营业务所需的全部资质证件。2、本次挂牌后，如名城苏州因挂牌前存在的超越经营资质、范围等情况，被相关行政主管部门处罚，本公司自愿全额承担罚款及其他责任”。

2018年9月3日，苏州市文化广电新闻出版局出具《证明》，公司的各项活动符合广播电视管理相关法律、法规及规章的要求，不存在因违反相关法律、法规、规章而受到行政处罚的情形。除上述已经披露的瑕疵外，公司已就目前的经营范围所涉及资质许可事项取得了相关的资质证书，各项资质证书目前均在有效期内。

3、作品著作权登记证

公司于2011年11月16日取得作品登记证号为10—2011—F—9640—E2817关于名城苏州网站的作品著作权登记证：

作品名称	苏州名城网站标志		
作者	名城有限		
著作权人	名城有限		
权利归属方式	法人作品	作品创作性质	原创

作品完成时间	2000年5月31日	作品登记时间	2011年11月17日
作品摘要			
权利名称	发表权、署名权、修改权、保护作品完整性、复制权、发行权、出租权、展览权、表演权、放映权、广播权、信息网络传播权、摄制权、改编权、翻译权、汇编权。		

4、公司代运营名城苏州（www.2500sz.com）网站。名城苏州网站域名（www.2500sz.com）权属为苏州广电总台。

公司与苏州广电总台签署了代运营服务合作协议，苏州广电总台委托公司代运营名城苏州网站，“名城苏州网”微信公众号。双方合作期限自2016年1月1日至长期止。公司不向苏州广电总台收取任何运营、管理费用，同时苏州广电总台同意，公司有权以自己的名义收取网站和公众号运营过程中的广告费等收入，公司在网站和公众号的运营过程中发生的全部成本由公司承担。

（三）公司重要固定资产

截至本公开转让书签署之日，公司主要固定资产情况如下：

固定资产类别	原值	比重	净值	成新率（净值/原值）
运输设备	404,306.21	11.70%	37,174.35	9.19%
电子设备及办公设备	3,051,979.14	88.30%	653,246.61	21.40%
合计	3,456,285.35	100.00%	690,420.96	19.98%

（四）员工情况

1、员工基本情况

截至2018年5月31日，公司职工总数为131人。人员结构按照专业结构、员工年龄、受教育程度分别列示如下：

截至2018年5月31日的员工的专业结构分布：

部门	人数（人）	比例（%）
新闻采编	77	58.8%
管理人员	11	8.4%
技术人员	17	13.0%

业务人员	26	19.8%
合计	131	100%

(2) 截至 2018 年 5 月 31 日的员工年龄分布：

年龄	人数 (人)	比例 (%)
25 岁以下	21	16.0%
25-30	53	40.5%
31-40	49	37.4%
40 岁以上	8	6.1%
合计	131	100%

(3) 截至 2018 年 5 月 31 日的员工受教育程度：

学历	人数 (人)	比例 (%)
硕士及以上	7	5.3%
本科	103	78.6%
大专及以下	21	16.0%
合计	131	100%

2、员工社会保障情况

截至 2018 年 5 月 31 日，公司共计 131 名员工，公司已为全体员工缴纳社保。

2018 年 6 月 27 日，公司已取得苏州工业园区劳动和社会保障局出具的情况说明，证明公司自 2013 年 11 月至 2018 年 6 月遵循国家、省、市以及苏州工业园区有关劳动和社会保障法律法规和相关规定，严格按照劳动法律法规与员工签订劳动合同，并按规定为员工缴纳园区社会保险，包含养老、医疗、失业、工伤、生育保险和住房保障等社会保障内容，无拖欠情况。截至 2018 年 6 月，该公司未因违反劳动法律法规和不缴纳社会保险费（公积金）的原因受到行政处罚的情形。

3、公司核心技术（业务）人员情况

序号	姓名	年龄	主要业务经历及职务
1	徐晓丽	41	国籍中国（无境外永久居留权），大专学历，毕业于苏州职工大学室内设计专业。历任原苏州有线电视台从事广告经营工作；苏州名城信息港发展有限公司广告中心主任；现任公司商业运营中心总监。
2	金轶	36	国籍中国（无境外永久居留权），本科学历。毕业于苏州大学电子信息科学与技术专业。历任联建（中国）科技有限公司工程师；名城苏州任软件工程师；现任名城苏州技术中心总监。

3	仲鑫	33	国籍中国（无境外永久居留权），本科学历。毕业于苏州大学。历任苏州市广播电视总台广告中心总监助理；现任名城苏州政府项目运营中心总监。
4	刘蓓	34	国籍中国（无境外永久居留权），本科学历。毕业于安徽师范大学，汉语言文学专业。历任苏州电器科研院宣传干事；任苏州互联印象科技有限公司编辑部主编；苏州名城信息港发展有限公司社区论坛主编；现任公司美食运营中心总监。
5	张奕	31	国籍中国（无境外永久居留权），本科学历。毕业于江苏师范大学，广播电视新闻专业。历任苏州市广播电视总台从事见习记者工作；苏州名城信息港发展有限公司新闻采访部副主任；现任公司官微工作室总监。

截至本公开转让书说明书签署之日，本公司核心业务人员未发生变化。

（五）办公场所

1、房屋租赁情况

序号	出租方	承租方	房屋所在地	租赁起始日期	面积(平方米)	租金(元)
1	苏州市广播电视总台	名城苏州	苏州市竹辉路298号三号楼三层	2016/7/23 至 2019/12/31	1,666.00	2,532,320.00
2	江苏广融实业有限公司	名城苏州	苏州工业园区苏州大道东289号702室	2016/7/23 至 2019/7/22	125.00	360,000.00

四、公司业务具体状况

（一）公司业务收入构成、各期主要产品或服务的规模、销售收入

报告期内，按产品划分的主营业务收入构成情况如下：

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入						
广告及服务收入	13,732,813.56	86.39	31,082,861.88	69.05	24,002,011.88	55.04
活动组织	2,035,133.51	12.80	12,681,967.84	28.17	10,061,247.21	23.07
会展服务		-		-	7,780,662.26	17.84
商品销售	129,024.47	0.81	1,252,265.01	2.78	1,764,829.07	4.05
合计	15,896,971.54	100.00	45,017,094.73	100.00	43,608,750.42	100.00

（二）公司主要供应商情况

1、主要产品成本构成情况

公司报告期内营业成本构成明细如下：

单位：元

期间	项目	直接成本	人工成本	合计
2016年	会展服务	6,919,780.82	1,697,254.84	8,617,035.66
	活动组织	8,555,429.56	2,194,120.77	10,749,550.33
	广告及服务收入	5,046,492.97	5,378,318.19	10,424,811.16
	商品销售	1,164,108.89	-	1,164,108.89
	合计	21,685,812.24	9,269,693.79	30,955,506.04
2017年	活动组织	10,011,571.48	3,114,304.04	13,125,875.52
	广告及服务收入	6,446,446.79	8,486,146.66	14,932,593.45
	商品销售	1,021,079.08		1,021,079.08
	合计	17,479,097.35	11,600,450.70	29,079,548.05
2018年 1-5月	活动组织	1,388,829.06	603,794.67	1,992,623.73
	广告及服务收入	3,351,044.29	4,351,279.52	7,702,323.81
	商品销售	98,276.62		98,276.62
	合计	4,838,149.97	4,955,074.19	9,793,224.16

公司业务开展的直接成本包括展会场租及搭建、网络维护、交通费和差旅费等。

2、主要供应商情况

公司 2018 年度 1-5 月前五名供应商情况如下：

单位：元

供应商名称	关联方关系	采购金额（元）	占采购总额比例（%）
江苏苏汽旅游集团有限公司	非关联方	798,198.00	24.20
新华网股份有限公司	非关联方	600,000.00	18.19
苏州广电传媒集团有限公司及旗下公司	关联方	444,514.02	13.48
苏州博略信息科技有限公司	非关联方	159,474.07	4.84
苏州工业园区万家灯火大酒店有限公司	非关联方	124,331.00	3.77
合计		2,126,517.09	64.47

公司 2017 年度前五名供应商情况如下：

单位：元

供应商名称	关联方关系	采购金额（元）	占采购总额比例（%）
江苏苏汽旅游集团有限公司	非关联方	3,705,979.00	21.23
苏州工业园区万家灯火大酒店有限公司	非关联方	1,528,594.00	8.76
苏州广电传媒集团有限公司及旗下公司	关联方	920,081.87	5.27
吴江震泽镇腾龙新弘大酒店	非关联方	529,434.00	3.03
太仓市城厢镇新毛绿缘酒店	非关联方	521,930.00	2.99

合计		8,066,786.06	46.22
----	--	--------------	-------

公司 2016 年度前五名供应商情况如下：

单位：元

供应商名称	关联方关系	采购金额 (元)	占采购总额比例 (%)
苏州广电传媒集团有限公司及旗下公司	关联方	6,805,565.66	29.33
江苏苏汽旅游集团有限公司	非关联方	1,197,616.00	5.16
昆山苏旅客运旅游有限公司	非关联方	982,886.00	4.24
苏州春秋国际旅行社有限公司	非关联方	772,684.00	3.33
苏州纵腾文化传播有限公司	非关联方	456,550.00	1.97
合计		9,583,840.65	41.30

公司的活动组织业务为，在苏州市组织开展“学习宣传贯彻十九大 开启改革开放新征程——走基地、看变化、聚力量”主题教育实践活动，其项目直接成本主要包括客运费、工作餐费、门票费等。上表所列示的苏州工业园区万家灯火大酒店有限公司、吴江震泽镇腾龙新弘大酒店、太仓市城厢镇新毛绿缘酒店均为公司在活动组织业务开展过程中的餐饮服务供应商。

报告期内，公司前五名供应商中，苏州广电传媒集团有限公司及旗下公司为公司的关联方；公司与其存在关联交易，具体交易情况请参见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、关联方、关联关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

（三）公司主要客户情况

1、公司 2018 年度 1-5 月前五名客户情况如下：

序号	客户名称	营业收入（元）	占营业收入的比例 (%)	是否为关联方
1	苏州广电传媒集团有限公司及旗下公司	1,681,213.78	10.58%	是
2	苏州工业园区科技与信息化局	943,396.23	5.93%	否
3	苏州市市容市政管理局	520,833.33	3.28%	否
4	中国共产党苏州市姑苏区委员会宣传部	446,540.88	2.81%	否
5	苏州文化广电新闻出版局	393,081.76	2.47%	否
合计		3,985,065.98	25.07%	

2、公司 2017 年度前五名客户情况如下：

序号	客户名称	营业收入(元)	占营业收入的比例(%)	是否为关联方
1	苏州广电传媒集团有限公司及旗下公司	3,440,615.51	7.64%	是
2	中共苏州市委宣传部	1,668,637.06	3.71%	否
3	苏州市旅游局	1,419,864.80	3.15%	否
4	中国共产党苏州市姑苏区委员会宣传部	1,213,198.47	2.69%	否
5	苏州市人民政府办公室	1,131,298.55	2.51%	否
合计		8,873,614.39	19.70%	

3、公司 2016 年度前五名客户情况如下：

序号	客户名称	营业收入（元）	占营业收入的比例（%）	是否为关联方
1	苏州广电传媒集团有限公司及旗下公司	2,696,708.77	6.18%	是
2	苏州市人民政府办公室	998,890.12	2.29%	否
3	苏州太湖城市投资发展有限公司	823,504.27	1.89%	否
4	苏州市旅游局	813,227.64	1.86%	否
5	苏州吴中旅游发展有限公司	660,377.36	1.51%	否
合计		5,992,708.16	13.73%	

报告期内，公司前五大客户中，苏州广电传媒集团有限公司及旗下公司为公司的关联方。公司与上述公司存在关联交易，具体交易情况请参见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、关联方、关联关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

（四）公司重大业务合同及履行情况

1、报告期内重大销售合同及履行情况

重大销售合同标准：报告期内，将向单一销售合同金额在 100.00 万元以上的合同定为重大销售合同。报告期内公司重大销售合同及履行情况如下：

序号	合同相对方	合同内容	合同金额（元）	合同区间	履行情况
1	上海辽皓网络科技有限公司	无线汽车频道外包协议	4188000	2018/1/1-2020/12/31	正在履行
2	苏州市广播电视总台	运营“cutv 苏州台”	2700000	2016/1/1-2016/12/31	履行完毕
3	苏州市广播电	运营“cutv 苏州台”	2700000	2017/1/1-2017/12/31	履行

	视总台				完毕
4	苏州市广播电视总台	运营“cutv 苏州台”	2700000	2018/1/1-2018/12/31	正在履行
5	中国共产党苏州市姑苏区委宣传部	“姑苏发布”微信维护、姑苏发布微博维护、社情民意微信维护均2年	1960000	2017/3/15-2019/3/14	正在履行
6	苏州市市容市政管理局	完成垃圾分类主题线上线下活动宣传以及执行（学校、社区、公众）	1250000	2017/8/1-2018/7/31	正在履行
7	苏州工业园区科技与信息化局	2018世界人工智能产品应用博览会宣传服务以及活动执行	1000000	2017/11/23-2018/5/31	履行完毕

2、重大采购合同及履行情况

重大采购合同标准：报告期内，将向单一采购合同金额在 80.00 万元以上的合同定为重大采购合同。报告期内公司重大采购合同及履行情况如下：

序号	供应商名称	合同内容	金额	合同区间	履行情况
			(元)		
1	苏州电视广告有限公司	2016 年电视广告	6544550.91	2016.3.1-2016.4.30	履行完毕
2	苏州市广播电视总台	三号楼三层房租	2532320	2016.7.23-2019.12.31	正在履行
3	苏州广电传媒集团有限公司	无线苏州品牌以及著作权转让	1887700	2017.8.31-2017.12.31	履行完毕

（五）公司的环保、安全生产及质量标准情况

公司的主营业务为互联网广告、活动组织服务、技术服务等。报告期内的经营活动对周围的环境不会造成污染，不存在因违反环境保护方面的法律、法规而受到行政处罚的情形。

公司报告期内的业务经营活动不涉及安全生产和质量、技术监督标准。

五、公司的商业模式

作为互联网综合信息服务商，公司以名城苏州网为依托向网络用户免费提供新闻资讯服务，并以此为基础开展互联网广告及移动互联网运营维护服务和活动组织服务。

（一）新闻内容生产模式

公司拥有经验丰富的采编团队和苏州市委市政府、苏州市委宣传部丰富的信息资

源，开展新闻信息的采集、策划、整合及推广，将新闻信息通过互联网及移动终端向用户发布。名城苏州网发布的内容主要包括公司自主采编团队的原创新闻资讯、苏州报业媒体及主要新闻网站发布的新闻信息等。

（二）销售模式

公司为广告客户提供的互联网广告及互动营销服务采用直销模式。公司的客户包括两类，政府部门和一般商户。公司的政府项目运营中心专门负责与政府部门项目的对接，政府部门的服务内容主要包括活动维护和内容维护。活动维护指线下项目的策划与执行，主要为走基地活动；内容维护指政府平台的网站、微信、微博的日常运行及维护工作。公司的一般商户包括大型的商业体、企业等。公司拥有良好的市场口碑和较强的推广能力，已拥有了一批优质客户。在维护优质客户的基础上，各部门业务人员通过公司品牌影响力及人脉关系、商圈的拓展来开发客户。

公司依据行业同等级网站定价规则，通过分析网站首页及各频道的页面流量和效果、同一频道不同页面位置的页面流量和效果，参考主流网络广告市场价格，综合考虑点击量、访问量、影响力等因素，对不同页面位置、不同频道、不同展现形式的广告位进行定价。

子公司的商业模式：

作为技术服务提供者和设备提供商，子公司为各乡镇政府部门提供放映点建设服务和技术维护服务，并在此基础上提供设备销售服务。子公司为客户提供的设备营销服务采用直销模式，子公司的营销部门专门负责与政府部门项目的对接，其客户基本都为政府机关单位，客户粘性较高。子公司在业内拥有良好的口碑和服务能力，拥有这一批较为稳定的优质客户。目前，子公司业务范围主要覆盖苏州全市区域，放映点位 400 余个，年放映量达 8000 余场，在苏州范围内具有较好的知名度及品牌性。

报告期内，子公司主营业务收入构成情况如下：

项目	2018 年 1-5 月		2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
服务收入	842,243.17	86.72%	2,169,535.89	63.40%	1,248,679.28	41.44%
设备销售	129,024.47	13.28%	1,252,265.01	36.60%	1,764,829.07	58.56%
合计		100.00%		100.00%		100.00%

	971,267.64	3,421,800.90	3,013,508.35	
--	------------	--------------	--------------	--

六、公司所处行业基本情况

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“互联网和相关服务业”（I64）；根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处的行业属于“互联网和相关服务业”（I64），所属细分行业为“互联网信息服务业”（I6420）；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于17101010互联网软件与服务。

（一）行业概况

1、行业监管体制及产业政策

（1）行业监管体系

公司作为互联网新闻信息平台综合运营商，根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所处的行业属于“互联网和相关服务业”（I64），所属细分行业为“互联网信息服务业”（I6420）。行业实行政府相关部门监督管理与行业协会自律监管相结合的监管体制。根据《互联网信息服务管理办法》、《互联网新闻信息管理规定》相关规定，本行业的主管机构及其主要职责为：

序号	主管部门	主要职责
1	中宣部	引导社会舆论，指导、协调中央各新闻单位的工作；指导宣传文化系统制定政策、法规，按照党中央的统一工作部署，协调宣传文化系统各部门之间的关系。
2	国新办	负责制定对外新闻事业的发展规划并负责组织实施、制定互联网新闻事业发展规划并指导协调互联网新闻报道工作等。主管全国的互联网新闻信息服务监督管理工作，省、自治区、直辖市人民政府新闻办公室负责本行政区域内的互联网新闻信息服务监督管理工作。
3	网信办	负责落实互联网信息传播方针政策和推动互联网信息传播法制建设，指导、协调、督促有关部门加强互联网信息内容管理，负责网络新闻业务及其他相关业务的审批和日常监管，指导有关部门做好网络游戏、网络视听、网络出版等网络文化领域业务布局规划，协调有关部门做好网络文化阵地建设的规划和实施工作，负责重点新闻网站的规划建设等。
4	工信部	负责制定互联网行业的产业政策、产业标准、产业规划，对行业的发展方向进行宏观调控，总体把握行业服务内容。工信部和省、自治区、直辖市电信管理机构，依法对互联网信息服务实施监督管理。
5	中国互联网协会	开展我国互联网行业发展状况的调查与研究工作，促进互联网行业内企业之间、企业与政府之间的信息沟通，制定并实施互联网行业规范和自律公约等。

6	通管局	通信管理局，作为互联网管理的行业主管部门，负责省内互联网业务的监督管理。
7	新闻出版、教育、工商行政管理等部门	在各自职责范围内依法对涉及特定领域或内容的互联网信息内容实施监督管理。

(2) 行业主要法律法规及产业政策

本行业主要法律法规和行业规范包括：

颁布时间	名称	发文文号或颁布机构
2000.9.25	《中华人民共和国电信条例（2016修订）》	2000年国务院令第291号
2000.9.25	《互联网信息服务管理办法（2011修订）》	2000年国务院令第292号
2005.9.25	《互联网新闻信息服务管理规定》	2005年国新办、信息产业部令第37号
2005.4.29	《互联网著作权行政保护办法》	2005年国家版权局、信息产业部令第5号
2016.07.04	《互联网广告管理暂行办法》	国家工商行政管理总局令（第87号）
2009.9.26	《文化产业振兴规划》	国务院
2011.10.18	《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》	中国共产党第17届中央委员会

① 《中华人民共和国电信条例》

《中华人民共和国电信条例》（2000年国务院令第291号）规定，国家对电信业务经营按照电信业务分类，实行许可制度。经营电信业务，必须依照本条例的规定取得国务院信息产业主管部门或者省、自治区、直辖市电信管理机构颁发的电信业务经营许可证。未取得电信业务经营许可证，任何组织和个人不得从事电信业务经营活动。电信业务分为基础电信业务和增值电信业务，经营增值电信业务，业务覆盖范围在两个以上省、自治区、直辖市的，须经国务院信息产业主管部门审查批准，取得《跨地区增值电信业务经营许可证》；业务覆盖范围在一个省、自治区、直辖市行政区域内的，须经省、自治区、直辖市电信管理机构审查批准，取得《增值电信业务经营许可证》。

② 《互联网信息服务管理办法》

《互联网信息服务管理办法》（2000年国务院令第292号）主要规范互联网信息服务相关主体和行为。该办法规定，互联网信息服务分为经营性和非经营性两类，经营性互联网信息服务是指通过互联网向上网用户有偿提供信息或者网页制作等服务活动；非经营性互联网信息服务是指通过互联网向上网用户无偿提供具有公开性、共享性信息的服务活动。国家对经营性互联网信息服务和对非经营性互联网信息服务分别实行许可制度和备案制度，未取得许可或者未履行备案手续的，不得从事互联网信息服务。从事经

营性互联网信息服务，应当向省、自治区、直辖市电信管理机构或者国务院信息产业主管部门申请办理互联网信息服务增值电信业务经营许可证。

③ 《互联网新闻信息服务管理规定》

《互联网新闻信息服务管理规定》（2005 年国新办、信息产业部令第 37 号），规定凡在中华人民共和国境内从事互联网新闻信息服务的网站，必须经过国务院新闻办公室或省、自治区、直辖市人民政府新闻办公室审批。国务院新闻办公室负责主管全国互联网新闻信息服务监督管理工作。

《互联网新闻信息服务管理规定》对从事互联网新闻信息服务的网站，不仅在场所、设备、资金、制度等方面提出了较高的要求，而且要求从业人员必须有一定数量的具备新闻从业资质的专职新闻编辑人员。

④ 《互联网著作权行政保护办法》

《互联网著作权行政保护办法》（2005 年国家版权局、信息产业部令第 5 号）规定，各级著作权行政管理部门依照法律、行政法规和本办法对互联网信息服务活动中的信息网络传播权实施行政保护；国务院信息产业主管部门和各省、自治区、直辖市电信管理机构依法配合相关工作。

该办法明确了两类互联网作品的著作权保护措施：第一类，互联网信息服务活动中直接提供互联网内容的行为，适用《著作权法》；第二类，在互联网信息服务活动中，根据互联网内容提供者的指令，通过互联网自动提供作品、录音录像制品等内容内容的上载、存储、链接或搜索等功能，且对存储或传输的内容不进行任何编辑、修改或选择的行为，适用于《互联网著作权行政保护办法》。

⑤ 《互联网广告管理暂行办法》

《互联网广告管理暂行办法》（国家工商行政管理总局令（第 87 号））是为了规范互联网广告活动，保护消费者的合法权益，促进互联网广告业的健康发展，维护公平竞争的市场经济秩序而制定。该办法明确规定了互联网广告包括：推销商品或者服务的含有链接的文字、图片或者视频等形式的广告；推销商品或者服务的电子邮件广告；推销商品或者服务的付费搜索广告；推销商品或者服务的商业性展示中的广告，法律、法规和规章规定经营者应当向消费者提供的信息的展示依照其规定；其他通过互联网媒介推销商品或者服务的商业广告。

互联网广告发布者、广告经营者应当按照国家有关规定建立、健全互联网广告业务

的承接登记、审核、档案管理制度；审核查验并登记广告主的名称、地址和有效联系方式等主体身份信息，建立登记档案并定期核实更新。

互联网广告发布者、广告经营者应当查验有关证明文件，核对广告内容，对内容不符或者证明文件不全的广告，不得设计、制作、代理、发布。

⑥《文化产业振兴规划》

我国第一部文化产业专项规划—《文化产业振兴规划》由国务院常务会议审议通过。《规划》的主要内容是发展新兴文化业态。采用数字、网络等高新技术，大力推动文化产业升级。支持发展移动多媒体广播电视、网络广播影视、数字多媒体广播、手机广播电视，开发移动文化信息服务、数字娱乐产品等增值业务。

⑦《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》

以建立现代企业制度为重点，加快推进经营性文化单位改革，培育合格市场主体。科学界定文化单位性质和功能，区别对待、分类指导，循序渐进、逐步推开，推进一般国有文艺院团、非时政类报刊社、新闻网站转企改制，拓展出版、发行、影视企业改革成果，加快公司制股份制改造，完善法人治理结构，形成符合现代企业制度要求、体现文化企业特点的资产组织形式和经营管理模式。

2、行业发展概况及趋势

(1) 互联网行业的总体状况

自中国全功能接入国际互联网至今，中国互联网经历了实验可研阶段、社会化应用启动阶段、社会化应用发展阶段和社会化应用普及阶段，如今互联网信息及其他应用服务已经渗透到整个传统行业。近年来，由于国家宏观经济环境的持续稳定，互联网的发展变为更加迅猛，渗透更加广泛，创新更加活跃，极大影响了社会经济的发展；同时，全国人大及其常委会、国务院及其他部门积极出台一系列法律法规，推动互联网行业有序健康发展。在经济和法律环境持续稳定的大背景之下，随着我国信息技术和国民经济以及社会需求的高速发展，互联网行业将会在很长时间内保持持续发展的势头。

①用户规模持续扩大

根据 CNNIC 发布的《第 41 次中国互联网络发展状况统计报告》中公布的数据，截止到 2017 年 12 月，我国网民数已达到 7.72 亿，其中 4074 万为全年新增网民数，增长率为 5.6%，较 2016 年增长率有所提升。互联网普及率为 55.8%，较 2016 年第提升 2.7

个百分点。截至 2017 年 12 月，我国手机网民规模达 7.53 亿，较 2016 年底增加 5743 万人。这其中，网民和宽带用户均已位居全球第一。虽然手机网民数量未能世界领先，但是值得一提的是，互联网的快速普及也带来了移动互联网远大的发展前景。一方面以智能手机为代表的移动终端为电商以及其他互联网从业者提供了无比广阔的商机，而且许多受众欢迎的移动应用也将越来越多的互联网用户吸引到移动互联网。另一方面，不断推进在网络接入或终端获取受限的人群和地区使用互联网。通过在这些人群当中通过使用价格低廉、操作简易的终端满足个体相对初级的上网需求，进而加速推动移动上网的普及。



注：数据来源于 CNNIC 发布的《第 41 次中国互联网络发展状况统计报告》

②互联网资源拥有量大幅增长

根据 CNNIC 发布的《第 41 次中国互联网络发展状况统计报告》中公布的数据，截至 2017 年 12 月底，我国 IPv4 地址拥有量为 3.38 亿个，拥有 IPv6 地址 23430 块/32，数量上全球领先。域名总拥有量为 3848 万个，其中 .CN 域名总实现了 1.2% 的增长，达到 2085 万个，占中国域名总数比例达到 54.2%。“中国”域名总数为 190 万，年增长率为 299.8%。另外，因为 2011 年 2 月全球 IPv4 地址已分配完毕，所以自该时间开始我国 IPv4 地址总数基本未发生变化，但 IPv6 地址数量较年初增长了 0.9%。当前，各运营商都在 IPv6 产业链上加大了技术开发、资金投入和商业推广的力度，力争在用户和网络规模上占得先机。在此基础上，全球最大的 IPv6 示范网络已在我国建成，目前已经

在网络建设、应用试验和设备产业化等方面取得了阶段性成果，面向未来的下一代互联网新型架构研发在稳步推进中。

中国分类域名表

名称	数量（个）	占域名总数比例(%)
CN	20,845,513	54.2
COM	11,307,915	29.4
中国	1,895,745	4.9
NET	1,288,239	3.3
INFO	1,170,601	3.0
ORG	253,819	0.7
BIZ	154,332	0.4
其他	1,564,201	4.1
合计	38,480,335	100.00

注：数据来源于 CNNIC 发布的《第 41 次中国互联网络发展状况统计报告》

③网站数量持续增长

根据 CNNIC 发布的数据显示，截至 2017 年 12 月，中国网站数量（网站指域名注册者在中国境内的网站）为 533 万个，年增长 10.6%。



注：数据来源于 CNNIC 发布的《第 41 次中国互联网络发展状况统计报告》

手机网民规模大。根据 CNNIC 发布的《第 41 次中国互联网络发展状况统计报告》中公布的数据，截至 2017 年 12 月我国手机网民规模达 7.53 亿，较 2016 年增加 5734 万人。网民中使用手机上网的比例由 2016 年底的 95.1% 提升至 97.5%，手机在上网设备

中占据主导地位。



注：数据来源于 CNNIC 发布的《第 41 次中国互联网络发展状况统计报告》

(2) 互联网信息服务业概况

互联网信息服务,根据 2011 年修订的《互联网信息服务管理办法》的规定,是指通过互联网向上网用户提供信息的服务活动。互联网信息服务,按照其经营目的可分为经营性和非经营性两类。经营性互联网信息服务,是指通过互联网向上网用户提供信息或者网页制作等服务活动。非经营性互联网信息服务,是指通过互联网向上网用户无偿提供具有公开性、共享性信息的服务活动。国家对经营性互联网信息服务实行许可制度;对非经营性互联网信息服务实行备案制度。

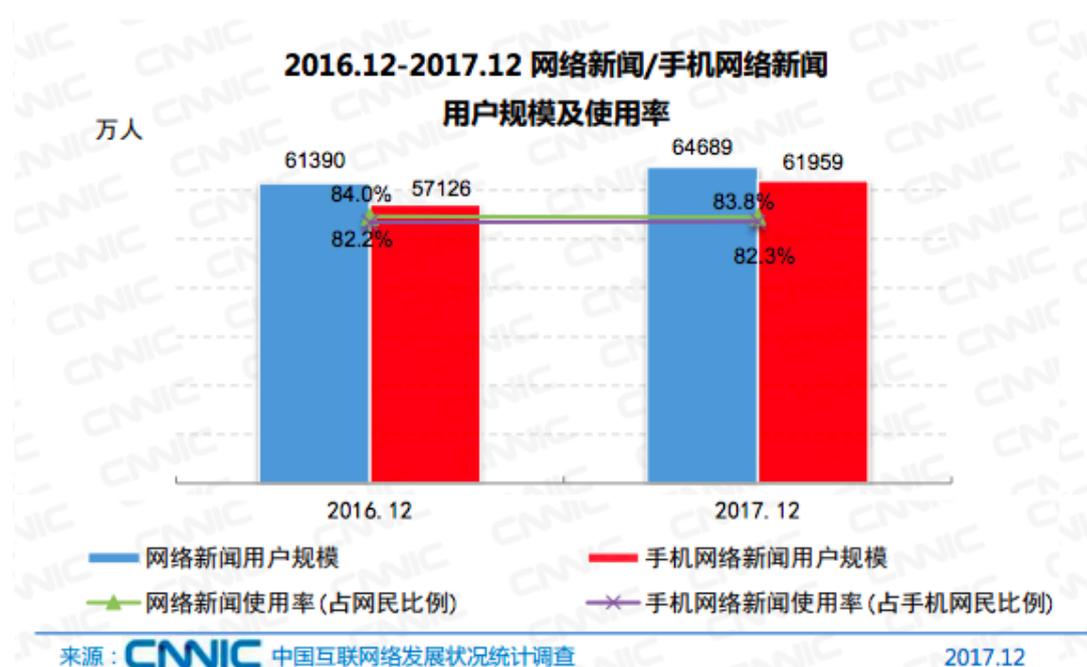
经过多年的发展,以新闻采编和发布业务为主体的地方重点新闻网站正在逐步转型成为综合性内容服务提供商,这些新闻网站的经营领域也从提供免费新闻信息吸引互联网用户进而发展广告客户,转向包括互联网广告、活动组织服务、技术服务等在内的全方位、多领域、多元化经营模式。具体细分如下:

①互联网新闻服务

互联网的信息传播具有及时性、海量性、互动性、开放性、无国界性、多媒体性等特点,而互联网行业提供新闻服务突破了传统媒介在时间与空间上传播新闻信息的局限,将新闻信息进行全方位、立体式传播。随着我国互联网行业的快速发展以及人们对互联网新闻的依赖性越来越高,互联网用户规模持续扩大,浏览互联网新闻的用户数量

随之扩大，通过网络获取新闻信息成为大众的习惯。另外，随着网络视频、手机上网、博客等网络技术和应用的创新和发展，互联网新闻的来源更加多元化，表达和传递信息的渠道和形式更加丰富，传播方式更具互动性、自主性、多样性，网络媒体的发展更加活跃、更具活力。上述技术和应用的创新和发展，极大地改变了互联网新闻的传播方式，所带来的蝴蝶效应尤为明显。

2016年上半年，即时通信、搜索引擎、网络新闻作为基础的互联网应用，用户规模保持稳健增长，使用率均在80%以上。其中，互联网新闻应用基于用户的私人订阅，满足移动互联网时代用户对个性化新闻的需求，传统媒体与新媒体的融合加速，全媒体趋势逐步显现。根据CNNIC发布的《第38次中国互联网络发展状况统计报告》中公布的数据，截至2017年12月，我国网络新闻用户规模为6.47亿，年增长率为5.4%，网民使用比例为83.8%。其中，手机网络新闻用户规模为6.2亿，占移动网民的82.3%，增长率为8.50%。



注：数据来源于CNNIC发布的《第41次中国互联网络发展状况统计报告》

②互联网广告服务

随着国家宏观经济环境持续稳定以及互联网行业的不断发展，互联网用户规模不断扩大，品牌商对用户数据愈加重视，网络成为广告主营销的主要阵地。根据艾瑞咨询发布的《中国网络广告市场2017年度监测报告》数据显示，2016年中国网络广告市场规模为2902.7亿元人民币，同比增长32.9%。

2015Q3-2017Q3中国互联网广告运营商市场 规模



注：数据来源于《中国互联网广告市场季度监测分析 2017 年第 3 季度》

③技术服务

技术服务是指提供专业的网站建设、内容管理、运行维护、技术保障等服务。随着我国电子政务建设的快速发展，技术服务市场已由初始阶段逐步向高速发展阶段跨越。

人民日报和微博联合发布《2017 政务指数 微博影响力报告》(简称《影响力报告》)。报告显示，截至 2017 年底，经过微博平台认证的政务微博达到 173569 个。其中政务机构官方微博 134827 个，公务人员微博 38742 个。政务微博的规模继续稳定增长，并朝矩阵化、专业化、垂直化的方向发展。根据《2017 政务指数 微博影响力报告》，当前，政务微博规模数量依旧保持稳中有升的势头。

过去的 2017 年，政务微博在传播和服务上均表现优秀。根据微博公布的数据，政务微博在 2017 年总发博数 8092 万，较 2016 年增长了 8%，政务微博总粉丝量达到 24.6 亿，较 2016 年增长了 12%，新增粉丝中 30 岁以下的用户占到了 82%。政务微博总阅读量 3303 亿、总互动数 54.5 亿。目前，政务微博逐步形成全面覆盖、各级联动的新局面。政务微博的人格化探索，也让公众得到更亲民更高效的服务。

据不完全统计，我国政务 APP 约 400 个，通过 360 手机助手、91 助手、QQ 应用宝、百度助手、豌豆荚、APPStore 六大平台下载总量超 5000 万次。与此同时，早在 2014

年我国地方政务新媒体发展“百花齐放”，全国省、自治区、直辖市已全部开通政务微博，进驻微信平台，其中江苏、河南、浙江等七个省份的政务微博数量超过 6000 个，江苏、浙江、广东三个省份的政务微信数量突破 1000 个。超过一半的政务微博、微信分布在区县以下区域，这充分说明基层政务新媒体是支撑全国政务新媒体发展的基石，是政务新媒体生态良性发展的重要组成部分。

（3）行业发展趋势

①互联网新闻服务

a.行业竞争日趋激烈

互联网技术和移动通信技术的发展推动了新媒体领域的快速发展，行业竞争态势日益加剧。与此同时，门户网站、微博、论坛、贴吧等各类媒体产品经过多年深耕细作，已经深度介入终端受众的日常生活。随着人们闲暇时间的碎片化程度加深，以智能手机和平板电脑为代表的移动智能终端日益普及，pc 网络与移动网络相互渗透，各类新媒体产品和应用层出不穷，使得行业的竞争态势持续加剧。

b.行业竞争主体众多

互联网行业的竞争主体呈现分散化的格局，行业内主要参与者包括以新浪、腾讯等为代表的具有新闻登载资质的重点商业网站和以人民网、新华网等为代表的具有新闻采编资质的新闻类媒体单位。前者管理体制和经营体制灵活并具有较强的创新意识，市场化程度较高；后者则拥有新闻信息采编资质，资源优势明显。随着智能手机和平板电脑等移动通信设备的不断创新以及以谷歌眼镜和智能手表为代表的通信技术的快速发展，各类移动媒体也加入到新闻信息服务的竞争当中。发迹于互联网的各类媒体应用提供商纷纷向移动智能终端转移，为人们提供随时随地、持续更新的新闻资讯。

相较互联网和移动智能终端等新媒体，以报刊杂志为代表的传统媒体因为信息呈现方式单一、容量有限、互动性匮乏、传播速度慢、时效性低，在终端受众群体中的关注度和使用率正逐渐降低。面对来自新媒体的挑战，越来越多的传统纸质媒体开始谋求转型，通过建立自己的新闻网站或者移动智能新媒体业务，加入到竞争行列当中。

c.新闻内容成为互联网信息服务行业的核心竞争点

互联网信息服务也是服务业的其中一类，而服务内容也是各个公司彼此竞争的重要内容。因此，新闻内容是互联网新闻信息服务的核心内容，在当今信息传播渠道竞争日益激烈、传播速度继续加速的背景下，用户对于权威、客观、及时的新闻资讯的需求不

断提高。因此，具有互联网新闻采编资质和专业采编团队的企业在市场竞争中具备一定优势。

d.移动化趋势明显

随着人们生活和工作节奏加快、时间碎片化程度提高以及社会群体流动性增强，信息传播受众将更多地利用零碎的时间来获取信息。移动终端便捷性和易于携带等特点可以使用户在一天当中多次获取信息，大大优化了用户体验。信息传播服务的移动化趋势还将持续发展，并成为未来行业发展的重要方向。

e.不良信息的监测日趋重要

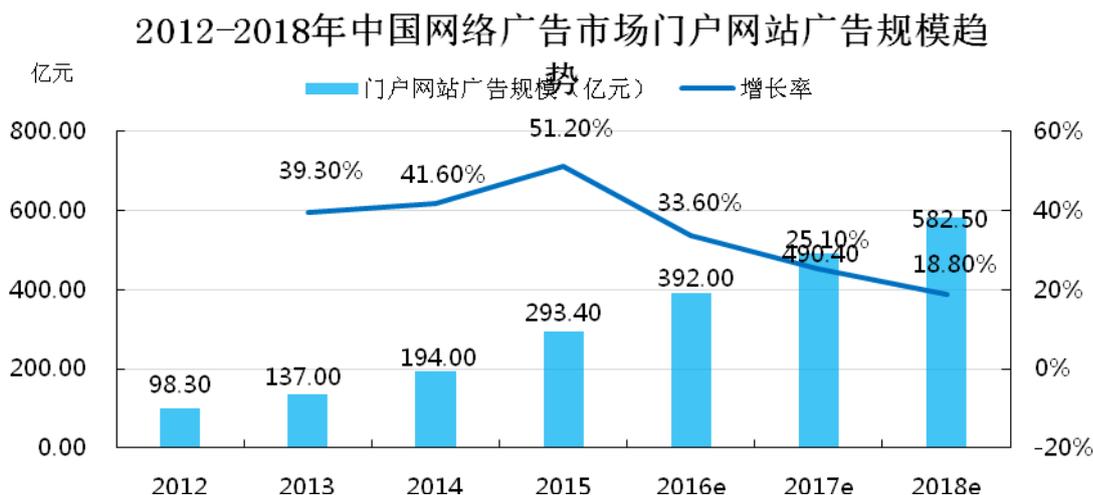
近年来，随着互联网技术的迅速发展和网民规模的扩大，公众通过各类网络渠道对政治、经济、社会、教育等各类新闻热点表达自己的观点和诉求的热情日益高涨。由于网络信息的快速流动，一些缺乏理性的网络言论很容易在短时间内被放大和传播，对所涉政府及企事业单位的声誉带来极大的不利影响。随着未来互联网内容继续呈爆炸式增长，信息的跟踪和监测将变得日趋重要。

f.正面舆论引导的新格局逐步形成

随着互联网信息技术的逐渐普及，新闻舆论也进一步影响了人们生活的方方面面，国家对互联网新闻信息服务企业也提出了新的要求：新闻舆论工作必须坚持党性原则、坚持正确舆论导向；要讲究宣传方法和提升表现力、引导力；重视宣传队伍建设，建立政治强、业务精的新闻宣传队伍。因此，正面舆论引导的新格局正逐步形成。

②联网广告服务

2016年中国网络广告市场规模为2902.7亿元人民币，同比增长32.9%，增幅上升明显。门户核心网站布局移动端较有成效，新闻客户端中的个性推荐与精准投放为门户网站带来更加灵活的广告形式，原生广告的创新为广告内容带来更多创意空间。除此之外，旗下的视频业务等的快速增长也为门户网站带来新增长点。同时，门户网站自身的功能性也更加突出，品牌差异化竞争加速了门户网站新的商业生态探索。



注：数据来源于《2016年中国网络广告行业年度监测报告（简版）》

③技术服务

根据中国产业信息网的分析，由于信息技术战略和企业发展战略两大因素的影响，信息技术服务的重点正在发生变化，由过去的以信息技术产品和信息系统的维护为主转向现在以信息系统的综合集成和企业决策方案的咨询和基于信息系统的运营服务为重点。从世界范围看，用户对信息技术服务作用的认识也在发生变化。过去用户强调用服务支持产品，而现在则强调用信息技术服务来支持企业的信息技术战略和事业发展战略，并逐步变成企业发展战略的重要组成部分。这些变化使得信息技术服务成为信息技术产业和国民经济的重要发展领域之一。

3、影响行业发展的有利因素和不利因素

(1) 有利因素

①国家产业政策的支持

互联网行业系互联网行业和文化行业的交叉行业，该行业的繁荣发展对我国经济实力特别是软实力的提升具有举足轻重的作用。

2009年，国务院出台《文化产业振兴规划》，标志着文化产业已经上升为国家战略性新兴产业。

2012年，国务院公布的《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》中明确提出支持文化企业在国家许可范围内，引导社会资本以多种形式投资文化产业，参与国有经营性文化单位转企改制，参与重大文化产业项目实施和文化产业园区建设，在投资核准、信用贷款、土地使用、税收优惠、上市融资、发行债券、对外贸易和申请专项资金等方面给予支持，营造公平参与市场竞争、同等受到法律保护的体制和法制环境。建立健全

文化产业投融资体系，鼓励和引导文化企业面向资本市场融资，促进金融资本、社会资本和文化资源的对接。推动条件成熟的文化企业上市融资，鼓励已上市公司通过并购重组做大做强。2014年，国务院办公厅印发了《进一步支持文化企业发展的规定》，指出中央财政和地方财政应安排文化产业发展专项资金，有条件的应扩大专项资金规模，创新资金投入方式，完善政策扶持体系，采取贴息、补助、奖励等方式，支持文化企业发展。

2016年3月16日，全国人民代表大会公布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》明确提出，健全党委领导、政府管理、行业自律、社会监督、企事业单位依法运营的文化管理体制。深化公益性文化单位改革。推动文化企业建立有文化特色的现代企业制度。健全国有文化资产管理体制。降低社会资本进入门槛，鼓励非公有制文化企业发展。开展新闻出版传媒企业特殊管理股试点。健全现代文化市场体系，落实完善文化经济政策。深入开展“扫黄打非”，加强市场监管，提升综合执法能力。

②国家宏观经济持续稳定，为互联网发展造就了良好的环境

宏观经济逐渐转好，为网络经济造就了良好的发展环境经济的发展水平直接与互联网行业发展密切相关，我国经济的快速发展是互联网用户规模快速增长的基础。预计未来我国国民经济的稳步增长和居民可支配收入的提高，将会进一步促进互联网用户规模的扩大，同时催生更多的网络应用，网络经济规模将继续扩大。

③网络信息技术发展迅猛

近年来，随着互联网技术（如3G、4G网络技术等）的不断进步，互联网应用更加丰富，网络应用日趋多元化，如即时通信、搜索引擎、网络新闻、网络音乐、网络视频等，为互联网信息服务业的快速发展提供了良好的技术支撑和平台。

④社会对互联网的认可程度显著提高

首先，我国互联网行业在近近年来快速发展，已经深刻改变了人们的生活方式和思维方式。我国人民对互联网的接受程度正逐步加深，主要表现在四个方面：一是互联网用户的年龄范围继续扩大；二是互联网用户规模数持续增长；三是网民上网时长继续增加；四是微博、支付宝、论坛等互动平台使用行为总体占比不断提高，网络已经直接介入人们的日常生活。

其次，对于企业客户而言，目前互联网的高性价比和精确营销优势已获得业内的普遍认可，广告业务呈现出从传统媒体向互联网转移的持续趋势。预计随着我国未来网民

规模的不断扩大、用户黏性的持续增强和网络广告形式的多样化，越来越多的广告主会将传统媒体广告投放的比例向互联网广告转移。

最后，随着我国国际地位和国际社会影响力的增强，我国的经济、政治、社会等各方面都引起了国际社会的广泛关注，互联网突破了地域界限，成为国际社会了解中国最便捷的方式，同时也是我国人民了解国际社会最有效的途径。

④网民规模持续增长

根据 CNNIC 统计数据，截止到 2017 年 12 月，我国网民数已达到 7.72 亿，其中 4074 万为全年新增网民数，增长率为 5.6%，较 2016 年增长率有所提升。互联网普及率为 55.8%，较 2016 年第提升 2.7 个百分点。网民增长空间仍非常广阔。经过多年的发展，互联网已经深刻影响着人们的生活和工作方式；同时，人们生活和工作习惯的改变也促进了互联网行业的快速发展。

（2）不利因素

①地区经济发展不平衡，互联网向落后地区的推广有待时日

互联网的发展水平与地区经济社会发展水平密切相关。目前，我国地区发展差异较大，欠发达地区居民对接入互联网的价格敏感性较高，对网络购物安全性持较为怀疑的态度，因此网络购物行为的接受程度较低。而且网络基础资源配置、网络购物环境、配送体系等较为落后，互联网向三四级市场的推广尚需时日。因此，新闻网站企业应该不断拓展省内各地市县等三、四级市场。推广内容包括为各地市县政府部门、企事业单位提供网络舆情收集、互联网宣传、地方网站建设等服务；积极拓展各地市县消费市场，开办移动增值服务、开展电商服务等。

②信用制度规范缺失，行业政策有待健全

互联网在给人类社会生活带来巨大变化的同时，其所特有的虚拟性、无边界性也带来了一些新问题。根据《互联网新闻信息服务管理规定》的规定，专业互联网新闻信息服务的网站必须经过国新办或省、自治区、直辖市人民政府新闻办公室审批，有严格的经营资质和行业准入标准。但行业内企业鱼龙混杂，大量未经许可的服务商制造传播虚假信息威胁到网络安全。这些虚假信息甚至是恶意欺诈信息对网络平台本身的发展带来较大的负面影响。微博、电子商务等互联网传播媒体的快速发展需要进一步的信用制度建设、规范网络交易环境、保障相关技术合理应用及完善法制建设等。

③行业之间条块分割，进入成本较高

除了上述提到的关于互联网新闻行业具有严格的经营资质和行业准入标准外，网络平台的应用范围也非常广泛，图文、视频、音频、移动增值、金融交易等均可实现。然而，由于目前广电、网络、电信、金融等各行业监管政策较为严格，且相互之间存在一定壁垒，本行业企业开展各类网上业务受到较为严重的制约。

（二）公司在行业中的竞争地位

1、行业壁垒

（1）行业准入壁垒

根据国新办、工信部颁布的《互联网新闻信息服务管理规定》规定“凡在中华人民共和国境内从事互联网新闻信息服务的网站，必须经过国新办或省、自治区、直辖市人民政府新闻办公室审批。”该规定对从事互联网新闻信息服务的网站，不仅在场所、设备、资金、制度等方面提出了较高的要求，而且要求从业人员中必须有一定数量的具备新闻从业资质的专职新闻编辑人员。另外，开展互联网视频、电子公告、游戏、移动增值业务、手机电视等业务均需满足相关规定，取得相关经营资质。

互联网新闻信息服务属于相对特殊的业务种类，监管政策和行业准入相对严格，业内企业从事相关业务需要取得相应的经营资质。

（2）品牌壁垒

随着互联网信息服务业的不断加剧，品牌价值显得非常重要。对互联网媒体而言，品牌是其公信力、影响力、忠诚度等多方面的综合体现。公信力是网络媒体赖以生存的核心价值，体现了用户对媒体的信任度；影响力反映网络媒体的传播渠道能力；忠诚度则反映用户访问量及用户的黏性，是提升媒体价值的重要因素。三者均为长期经营所积累的品牌价值，是通过对时事新闻、政策方向、群众民生的真实且有效的把握而形成的核心竞争力。网络媒体的品牌知名度越高，客户的忠诚度也会越高，从而为其带来的经济价值就越大。新进入者很难在短期内建立起网络用户认可的品牌口碑。如果不具备差异化的产品，则很难在现有品牌中脱颖而出。

（3）人才壁垒

随着互联网技术的不断进步及用户需求的转变，以提供新闻服务为主的门户网站不断向互联网增值服务等领域拓展，目前提供的服务主要有新闻资讯、互联网广告、增值服务等。互联网新闻信息服务单位从事该等业务，需要新闻采编人员、广告设计人员、业务人员、行政管理人员等专业人才。对互联网媒体而言，人才是其核心资产，而新进

入者很难在短期内引进从事互联网新闻信息服务的经验丰富的各类专业人才。

(4) 用户资源壁垒

基于互联网新闻的综合信息服务运营商需要积累较大规模的用户群，才能提升其所运营的网络媒体价值和渠道价值，获得收益和回报。对于市场新进入者，难以在短期内获得客户足够的认可并改变其使用习惯，这对市场进入者构成了用户资源壁垒。

2、竞争地位

名城苏州网是以提供新闻信息服务为主的综合性门户网站，作为苏州首批拥有《互联网新闻信息服务许可证》的单位，经过十余年的发展，公司经营能力和盈利能力快速提高，自身的品牌价值和影响力不断提升。

公司在互联网新闻信息服务中的主要竞争对手主要是苏州新闻网和姑苏网等苏州当地的新闻网站。

(1) 主要竞争对手概况

①苏州新闻网 www.subaonet.com

由苏州新苏报业网络科技有限公司运营，苏州新苏报业网络科技有限公司是苏州日报社全资子公司。拥有新闻、房产、汽车、美食、健康、女性、健身、法律、生活、中介、旅游、视频、图片、电影等 10 余个频道，内容资讯强调本地化和服务性。此外，还构建起了由苏州中介网、苏生网、我爱健身网、苏州党建网、文明苏州网等组成的子网群落，使整个网站的内容更为丰富精彩，已经成为苏州最大、最受青睐的门户网站之一。

②姑苏网 www.gusuwang.com

姑苏网由苏州互联印象科技有限公司运营，该公司是以社会化新媒体、互动营销为主要业务的互联网公司，管理团队具有多年互联网及行业媒体从业经验。十二年来致力于为 1000 多万苏州市民提供丰富的生活信息、消费指导、电子商务等实用服务。

3、公司的竞争优势与劣势

(1) 公司的竞争优势

①强大的股东背景和独特的资源优势

公司作为苏州广电总台实际控制的苏州市重点新闻网站，也是苏州市宣传部门的重要信息媒体平台，时刻肩负着“引导社会舆论，体现党的主张，反应人民心声”的媒体使

命。公司充分利用作为国有媒体在文化监管、舆论导向、政策宣传、渠道资源、品牌影响力等方面的天然优势。

②多方位的服务体系以及线上线下一体化的渠道优势

公司以名城苏州网（www.2500sz.com）为网络信息平台，依托名城苏州网在华东地区尤其苏州本地领先的市场地位、高端的品牌印象、优势的客户资源、广泛的服务网络，建立了全方位的服务网络和立体化的传播途径，覆盖了居民生活从信息获取、教育培训、生活服务、日常消费在内的综合化服务体系。

③媒体的权威性、公信力以及本地化的传播优势

名城苏州网从设立之初至今一直秉承着“从网民中来、为网民服务”的宗旨，多年的坚持，使名城苏州网在用户、业内都树立起了“权威性、大众化、公信力”的形象，是苏州最具影响力、权威性和公信力的网络媒体之一。

名城苏州网立足于苏州，在及时网罗全球新闻的同时主打本地内容建设，涵盖了苏州本地的新闻资讯、生活医疗、教育培训等信息。此外，公司拥有较为完善的线上线下立体信息服务能力和贴近苏州市民的系统服务能力，已成为以互联网新媒体为基础立足苏州的综合服务提供商。

④资质优势

名城苏州网拥有增值电信业务经营许可证、互联网新闻信息服务许可证等多项准入门槛较高的互联网相关业务经营资质。

（2）公司的竞争劣势

①媒体冲击

公司以名城苏州网为依托发展广告及服务业务，但近年来由于自媒体的冲击，PC端的自流量衰退严重，虽然公司也相应地开发微信平台、APP等客户端，但目前收入占比不大。

②资本实力和规模劣势

由于互联网信息服务企业轻资产的特点，融资渠道相对不够丰富，目前公司营运资金均来源于自有资金积累，这在一定程度上影响了公司研发投入力度和营销服务网点的建设，进而影响了公司规模进一步扩大。

③公司运营管理仍需精细化

公司自成立以来，一直将工作重点放在客户开发上，内部运营管理制度上还需不断完善，从而能够更有效的利用现有的资源，增强竞争力，迎接挑战。公司在整体变更为股份有限公司后，管理层的规范意识进一步增强，内部运营管理体系进一步完善。

第三节 公司治理

一、报告期内公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

2016年1-4月有限公司期间，公司按照《公司法》的要求制定了有限公司的《公司章程》，并就此建立公司治理结构。有限公司设立一名执行董事，另设监事1名。有限公司期间，监事未作出决定，监事未积极履行职责。有限公司时期已初步建立了基本的法人治理机制。但是这些并不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

2016年4月，有限公司第一次整体变更为股份公司，公司管理层重视加强公司的规范治理，不断强化公司内部控制制度的完整性和制度执行的有效性。公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员等组成的公司治理结构。

2017年5月-2018年5月，公司由股份公司变更为有限公司，设立一名执行董事、一名监事。在股权变更、收购子公司、收购资产、关联交易、整体变更等事项上，公司股东能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定召开股东会，并形成相应的股东会决议。在日常经营管理中存在未严格按照《公司章程》运行的情形，如监事未作出决定等，但不影响决策机构决议的实质效力，也未对有限公司和股东利益造成损害。

2018年5月，有限公司第二次整体变更为股份公司时，根据股份公司设立时各发起人于2018年4月26日签署的《公司章程》，股份公司设股东大会、董事会、监事会；公司高级管理人员设总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。

2018年5月，有限公司第二次整体变更为股份公司后，公司根据有关法律、法规，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等规则和制度。公司严格按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均依法履行相应职责，公司经营管理规范、有序。公司成立以来，股东大会、董事会、监事会和管理层均依照公司章程和有关规则、规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自权利义务，无违法违规情况发生。

（一）股东大会、董事会、监事会建立健全及运行情况

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》的规定，股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：（1）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（2）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（3）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（4）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（5）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（6）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（7）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（8）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

根据《公司章程》的规定，公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：（1）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额达到或超过最近一期经审计净资产的 50% 以后提供的任何担保；（2）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30% 以后提供的任何担保；（3）为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；（4）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10% 的担保；（5）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

公司于 2018 年 4 月 26 日召开创立大会，制定了《股东大会议事规则》。公司股东大会严格按照相关规定召开会议，审议股东大会职权范围内的事项，股东大会履行职责情况良好。

2、董事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，董事会行使下列职权：（1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（2）执行股东大会的决议；（3）决定公司的经营计划和投资方案；（4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及挂牌、上市方案；（7）拟订公司重大收购、回购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（9）决定公司内部管理机构的设置；（10）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副经理

理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（11）制订公司的基本管理制度；（12）制订本章程的修改方案；（13）管理公司信息披露事项；（14）向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（15）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（16）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

公司于2018年4月26日召开创立大会，制定了《董事会议事规则》。公司自创立以来，历次董事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议等均符合《公司法》、《公司章程》的规定，会议记录规范，运行情况良好。

3、监事会制度的建立健全及运行情况

根据《公司章程》规定，监事会行使下列职权：（1）检查公司的财务；（2）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；（3）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告；（4）提议召开临时股东大会会议，在董事会不履行本法规定的召集和主持股东大会会议职责时召集和主持股东大会会议；（5）向股东大会会议提出提案；（6）依照《公司法》和本章程的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（7）股东大会授予的其他职权。

公司于2018年4月26日召开创立大会，制定了《监事会议事规则》。公司自创立以来，历次监事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议等均符合《公司法》、《公司章程》的规定，会议记录规范，运行情况良好。

（二）投资者参与公司治理及职工代表监事履行职责情况

公司股东大会由全体股东组成，是公司的权力机构。苏广传媒持有公司93.50%的股权，兆润控股持有公司6.50%的股份，因此，名城苏州的控股股东为苏广传媒。

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由5名董事组成，设董事长1人。每届任期为三年，任期届满，可以连选连任；董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。公司的董事会成员的构成充分反映了各股东方的意愿。

公司设监事会。监事会由3名监事组成，其中2人为股东代表，由出席股东大会的股东依照《公司章程》所规定选举产生；1人为职工代表，由公司职工大会选举产生。监事会设主席1人，由全体监事过半数选举产生。

公司股东结构合理，董事会及监事会构成符合相关法律法规，符合公司实际发展情

况和治理需要，公司各投资者均能通过股东大会及选举董事和监事参与公司治理。公司职工代表监事由公司职工大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。

从2018年4月26日始至本公开转让说明书签署之日，公司共召开2次股东大会、2次董事会及1次监事会。公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

二、公司董事会关于公司治理机制的说明

有限公司成立之初，公司治理不尽完善。2018年4月，有限公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理机制，制定了较为完善的新《公司章程》，对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等都做了较为详细的规定。公司创立大会依法选举产生了董事会、监事会，建立了完备的三会体系，制定了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》，第一届董事会第一次会议聘任了总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监，审议通过了《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》。这些制度的制定健全了本公司的治理机制，提高了本公司运营的效率 and 效果，增强了本公司的持续经营能力。

（一）投资者关系管理

《公司章程》对投资者关系管理进行了相关规定。投资者关系管理中公司与投资者的沟通的内容主要包括：（1）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略、市场战略和经营方针等；（2）法定信息披露及其说明，包括定期报告、临时报告等；（3）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配、管理模式及变化等；（4）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及大股东变化等信息；（5）企业经营管理理念和企业文化建设；（6）公司的其他相关信息。

（二）纠纷解决机制

《公司章程》对纠纷解决机制进行了规定。公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷的，应当先通过协商方式解决。协商不成的，争议方有权按照公司法和公司章程的相关规定，将相关争议提交有管辖权的人民法院通过诉讼方式解决。

（三）关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

公司重要决策能够按照《公司章程》的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。

由于股份公司成立时间较短，虽建立了完善的公司治理制度，仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，严格执行已建立的相关制度，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行，对公司经营中的重大事项的决策履行制度规定的决策程序。同时，切实发挥监事会监督职能，规范公司治理。

公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估，认为：公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合理保护及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、报告期内违法违规及受处罚情况

报告期内，公司存在一次行政处罚，具体情况如下：

2018年7月3日，苏州工业园区市场监督管理局出具《行政处罚决定书》（苏园市监案[2018]01299号），行政处罚机关认为：①针对公司在名城苏州网站承接发布北美高中委托的浮游广告，使用了“留学北美 首选北美”等用语，该行为违反了《广告法》

第九条“广告不得有下列情形：（三）使用‘国家级’、‘最家级’‘最佳’等用语”的规定。构成发布禁止发布的广告的行为，该行为应当根据《广告法》第五十七条第一款规定予以处罚。

②针对发布招生广告虚构升学率一事，北美高中自行在其官网首页发布含有“升学喜报 学生 100%升学 学生 100%进入美国 Top100 或同级名校学生 54%进入美国 Top50 或同级名校”等字样的广告，该网站由北美高中架设、运营、维护。但公司在整个发布活动中应当对其链接的内容进行核实审查并承担相对应的责任。公司上述行为违反了《广告法》第二十四条，构成违法发布教育、培训广告的行为。

就上述公司主页浮游广告违法事实，鉴于当事人积极调查，发布时间较短，违法行为为轻微并未造成危害后果，按照《行政处罚法》第二十七条第二款，责令公司立即改正，不予行政处罚。

就公司在其主页浮游所链接的页面存在违法发布教育、培训广告的行为的事实，鉴于北美高中为实际广告主、广告发布者，公司并非广告直接发布者且案发后积极配合调查，按照《广告法》第五十八条第一款的规定予以处罚。因此行政处罚机关决定没收公司主页浮游违法广告费用所得 2080 元，并处以一倍罚款，合计 4160 元。

根据《广告法》第五十八条第一款的规定：“有下列行为之一的，由工商行政管理部门责令停止发布广告，责令广告主在相应范围内消除影响，处广告费用一倍以上三倍以下的罚款，广告费用无法计算或者明显偏低的，处十万元以上二十万元以下的罚款；情节严重的，处广告费用三倍以上五倍以下的罚款，广告费用无法计算或者明显偏低的，处二十万元以上一百万元以下的罚款，可以吊销营业执照，并由广告审查机关撤销广告审查批准文件、一年内不受理其广告审查申请：....（六）违反本法第二十四条规定发布教育、培训广告的；第三款 广告经营者、广告发布者明知或者应知有本条第一款规定违法行为仍设计、制作、代理、发布的，由工商行政管理部门没收广告费用，并处广告费用一倍以上三倍以下的罚款，广告费用无法计算或者明显偏低的，处十万元以上二十万元以下的罚款；情节严重的，处广告费用三倍以上五倍以下的罚款，广告费用无法计算或者明显偏低的，处二十万元以上一百万元以下的罚款，并可以由有关部门暂停广告发布业务、吊销营业执照、吊销广告发布登记证件。”

苏州工业园区市场监督管理局对公司没收违法所得并处以一倍罚款，罚款金额在处罚区间处于较低层级，该违法行为情节较轻，处罚金额较小，不属于重大违法违规行为，有限公司因此而受到的行政处罚不属于重大行政处罚。

综上，上述行政处罚不会对公司及子公司的正常日常经营造成重大不利影响。除上述情况外，公司及其控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

四、公司独立性

（一）业务独立性

公司具有独立的采购、销售业务体系，独立开展各项经营活动，公司以自身名义独立开展业务和签订合同，具有提供广告服务相应的资质，具有直接面向市场的独立经营能力，无须依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业开展业务。

公司与部分关联方存在关联交易，详见本公开转让书“第四节公司财务”之“关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”所述，该关联交易不足以造成公司业务依赖于控股股东、实际控制人及其控制的企业，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

（二）资产独立性

公司是由名城有限于2018年5月18日整体变更设立，公司的各发起人已足额缴纳出资，并已经由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年7月10日出具的《验资报告》（天衡审字（2018）02089号）予以验证。根据天衡审字（2018）02089号《审计报告》，截至2018年5月31日，公司的资产主要包括货币现金、无形资产、车辆及电子设备等。该等资产由公司独立拥有，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（三）人员独立性

经核查，公司建立了独立的劳动人事制度，独立支付工资并为建立劳动合同关系的员工办理社会保险。

公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司股东大会、董事会、监事会已经作出的人事任免决定的情况。

截至2018年5月31日，公司所有高级管理人员均与公司签订有劳动合同，建立了劳动关系，并在公司缴纳社会保险。根据公司及高级管理人员的声明，公司不存在其他高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外职务，领取薪酬，或者自营或与他人经营与公司经营范围相同业务的情形。公司一名员工隶属

于苏州广播电视报社，公司已与苏州广播电视报社、该名员工签订了《人员借用协议》并在公司领薪，社保、公积金由苏州广播电视报社缴纳。该员工非高级管理人员且公司已经出具了相应说明，承诺逐步解决劳动用工不规范情形，不会对本次挂牌构成实质性障碍。综上，公司人员独立。

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、董事会秘书，均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于实际控制人及其控制的其他企业。

（四）财务独立性

公司设有独立的财务部门，已建立独立的财务核算体系，配备了专职财务会计人员，能够独立作出财务决策。公司具有规范的财务会计制度，并拥有独立的财务会计账簿。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。

公司现持有中国人民银行苏州市中心支行核发的《开户许可证》，公司独立开立基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司财务独立于实际控制人及其控制的其他企业。

（五）机构独立性

公司建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司根据自身业务经营发展的需要设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作，保证了公司的各项经营管理活动的顺利进行。公司具有独立的办公机构和场所，公司的办公场所和经营场所与各法人股东完全分开，不存在合署办公、混合经营的情况。公司完全拥有机构设置的自主权。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

五、公司同业竞争情况

（一）控股股东、实际控制人控制的其他企业基本情况

1、同业竞争情况

公司控股股东及其控制的其他企业的经营范围情况如下：

序号	关联关系	关联方名称	注册资本	关联关系	经营范围	主营业务
			(万元)			
1	实际控制人	苏州市广播电视总台	519,553.4	公司的实际控制人	播映电视节目和其他信息，促进社会经济文化发展。新闻宣传，节目及广告制作、播出，国有资本保值增值，新媒体开发，自有停车场（库）的管理服务	新闻宣传，节目制作、播出，国有资产保值增值，自由停车场（库）的管理
2	控股股东	苏州广电传媒集团有限公司	100,000	控股股东，持有公司93.5%的股份	投资与投资管理、电视广播节目制作与交易、数字电影、网剧制作、广告业务、数字新媒体信息服务、大型演艺活动组织服务、会展服务、物业管理、自营和代理各类商品及技术的进出口业务、提供电子商务服务、场地及房屋租赁、演出设备租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	投资与投资管理、自有物业管理
3	同受公司控股股东苏广传媒直接控股	苏州电视广告有限公司	5,000	苏广传媒的全资子公司	设计、制作、代理、发布国内外各类广告;策划、创意服务;公关礼仪服务;展示展览服务;房产中介服务、商务信息咨询;销售:工艺礼品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	设计、制作、代理、发布国内外电视广告
4		苏州广播广告有限公司	3,000	苏广传媒的全资子公司	设计、制作、代理国内各类广告;发布印刷品广告、霓虹灯、产品样本、路牌、馈赠礼品广告业务;代理广播广告及自制广告的发布业务;开展公关礼仪方面的咨询服务;会展服务。*** (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	设计、制作、代理国内各类广播广告

5		苏州世纪飞越网络信息有限公司	1,176.48	苏广传媒的全资子公司	省内第二类增值电信业务中的因特网信息服务业务(因特网信息服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、互联网电子公告服务等内容);系统集成、软硬件服务;流动媒体设备的安装;承接数字电视工程、网络工程;电脑产品及配件的销售。电子技术服务;经营性互联网文化活动。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	软件开发、移动互联网信息服务、大数据分析和智慧城市
6		苏州广电影视娱乐投资有限公司	3,000	苏广传媒的全资子公司	娱乐项目投资;场地及房屋租赁;演出设备租赁;物业管理;会展服务;零售:服装、鞋帽、化妆品、饰品、日用品、办公用品、劳保用品、皮具、箱包、钟表、玩具;设计、制作、代理、发布国内各类广告;企业形象策划、企业营销策划;展览工程、室内外装修工程的设计、施工;水电安装;停车场管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	场地及房屋租赁;物业管理;会展服务;少儿培训
7		苏州市演艺中心有限公司	500	苏广传媒的全资子公司	场地与房屋租赁;餐饮管理;物业管理;销售:办公用品、服装、化妆品、工艺品、文化用品、劳保用品、日用品、皮具、箱包、钟表、玩具;设计、制作、代理、发布国内各类广告;企业形象设计、企业营销策划;会展服务;停车场管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	房屋租赁;物业管理
8		苏州广电文化传播有限公司	300	苏广传媒的全资子公司	制作、发行广播电视节目。设计、制作、代理:国内各类广告业务;会务会展策划及服务、投资管理、企业管理咨询、经济信息咨询、市场调查、企业形象策划、商务咨询、庆典礼仪策划及服务、公关策划。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	创作、运营各类形象片、宣传片、广告片及记录片等,企业形象策划和制作、会务会展策划和服务等
9		苏州广电城市传媒有限	500	苏广传媒的全资子	设计、制作、代理、发布国内各类广告;广告工程的设计、施工及维护;通讯及广播电视设备的开发;企业	户外广告经营

		公司		公司	形象策划;庆典礼仪服务;室内外装饰装潢工程、景观工程、城市亮化工程、建筑工程、立面幕墙工程的施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	
10		苏州现代传媒广场酒店管理有限公司	6,000	苏广传媒的全资子公司	酒店管理、物业管理、会所服务;销售:日用百货、鲜花、工艺礼品、服装服饰,从事上述商品的进出口业务;住宿、餐饮服务、健身服务、棋牌、桌球服务、洗衣服务;美容美发;洗浴服务;花卉出租;会务会展服务;自有房屋出租;批发零售预包装食品;汽车租赁;票务代理服务;复印,影印,打印;洗车服务及停车场管理服务;卷烟、雪茄烟零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	酒店管理、物业管理、会务服务
11		苏州广电移动传媒有限公司	1,500	苏广传媒的全资子公司	广播电视节目制作、发行(按许可证核定的范围经营);设计、制作、代理、发布:国内各类广告;通讯及广播电视设备的开发与销售;计算机软件的设计、研发并提供相关的技术服务、技术转让;电子商务技术开发并提供相关技术服务;会展服务;摄影摄像服务;会务服务;销售:日用百货、家居用品、家电、办公用品、食品、鲜活食用农产品、建材;票务代理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	公交车载电视广告经营及轨交4号线视频广告独家代理
12		苏州现代传媒广场投资管理有限公司	5,000	苏广传媒的全资子公司	投资管理、项目投资;场地与房屋租赁;餐饮管理;物业管理;销售:办公用品、服装、化妆品、工艺品、文化用品、劳保用品、日用品、皮具、箱包、钟表、玩具;非高危险性体育培训、书法培训、绘画培训、舞蹈培训、艺术培训(不含国家统一认可的职业资格证书类培训);设计、制作、代理、发布国内各类广告;企业形象策划、企业营销策划;营业性演出、会展服务;停车场管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开	投资管理;项目投资;场地与房屋租赁;餐饮管理;物业管理

					展经营活动)	
13	苏州名城艺术馆有限公司	100	苏广传媒的全资子公司	文化艺术交流活动策划、展出展示服务;销售书画、工艺品;书画培训(不含国家统一认可的执业证书类培训);平面设计。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	艺术品展览、销售	
14	苏州文化艺术传播有限公司	1,000	苏广传媒的全资子公司	文化艺术交流活动策划,销售:字画、工艺品;平面设计、摄像摄影服务、艺术培训、展览展示服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	艺术品展览、销售	
15	苏州广电教育投资有限公司	5,000	苏广传媒的全资子公司	教育投资、教育管理、远程教育网络的建设管理、文化艺术培训、企业管理培训、职业技能培训(不含国家统一认证的职业技术类培训)、组织文化艺术交流、文化交流活动策划、自有房屋租赁、物业管理、停车场服务、会议及展览服务、应用软件服务、教育软件的开发及技术服务;销售:教学教具、文具用品、体育用品及器材、玩具、工艺美术品、通信设备、电子产品、其他文化用品、其他日用品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	教育投资、教育管理、远程教育网络的建设管理、文化艺术培训	
16	苏州广电投资有限公司	50,000	苏广传媒的全资子公司	创业投资业务;代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务;创业咨询业务;为创业企业提供创业策划服务业务;股权投资、项目评估、融资策划、上市策划和其他资本运作策划;实业投资;对外投资。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	创业投资业务、股权投资	
17	苏州城市动力传媒股份有限公司	9,000	苏广传媒持股40%,为	设计、制作、代理、发布国内各类广告;电视广播节目策划代理;文化艺术交流活动组织策划;图文设计制作;会展服务;研发、销售、代理安装传媒设备;企业	发布地铁4号线全线资源(站厅、站台、列车、视频等);1号线列车、	

				第一大股东	营销策划、商务信息咨询;计算机软件、智能硬件和智能终端设备的应用软件的开发、技术服务、技术转让;电子产品、工艺礼品、办公用品的销售;承接建筑设计、建筑装饰工程。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2 号线列车、2 号线东延线站厅站台资源广告业务
18		江苏广融实业有限公司	3,000	苏州广电总台持股 51.48%	网络器材与设备的开发、经营与销售; 计算机软件开发、销售及服务; 网络工程的投资咨询、设计、安装、施工及服务; 高新技术项目的开发、咨询服务; 国内贸易; 自有房屋租赁; 停车场管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	自有房屋的租赁; 停车场管理
19		苏州有线电视实业有限公司	1,582,541 235	苏广传媒的全资子公司	销售:有线电视工程配套产品、五金交电、电子与智能化工程设备材料;有线电视工程、通信工程、视听通讯工程、安防工程、建筑智能化系统集成工程和电子工程的咨询、设计、施工和维护;计算机的设计、安装。批发、零售:百货、建材、健身器、文化用品、工艺美术品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	数字电视安装
20	同受控股股东苏广传媒间接控制	苏州广华地产策划营销有限公司	750	苏州电视广告有限公司持股 50%。 2017 年 4 月 30 日,苏州电视广告有限公司持有公司 40%	房地产项目规划、营销策划;房地产信息咨询服务;楼盘销售代理、广告代理、会展策划与管理;网页设计;办公用品、装饰装潢材料的批发;设计、制作及发布国内各类广告;房产中介服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	以整合线上、线下等资源实现房地产开发楼盘销售为目的的房地产电商营销平台。

				股权，不再控制。		
21		苏州广电商贸有限公司	100	苏州电视广告有限公司的全资子公司	批发、零售:预包装食品兼散装食品(商品类别限《食品流通许可证》核定范围经营)。广告设计、制作、代理、利用苏州电视台各频道发布广告;销售:日用百货、礼品、办公用品、五金交电、家用电器、厨房用品、家具、建材、金银饰品、宠物用品、玩具、计算机、电子产品、通讯产品及配件(除地面卫星接收设备)并提供上述相关产品的售后服务;计算机软件的设计、技术开发及销售;数据库及计算机网络技术服务、电子商务服务、投资管理、房屋租赁、企业管理咨询、经济信息咨询、市场调查、商务咨询、会务会展策划及服务、企业形象策划、市场营销策划。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	电视购物批发零售
22		苏州蓝典文化传媒有限公司	800	苏州广电文化传播有限公司持股 87.5%	许可经营项目:无 一般经营项目:设计、制作:国内各类广告,代理自制广告业务;婚庆礼仪服务;会务会展服务;公关活动策划;销售:工艺品。	已于 2017 年 1 月 3 日核准注销
23		苏州名城新闻传媒有限公司	100	苏州广电文化传播有限公司持股 51%	设计、制作、发布、代理国内各类广告业务。零售国内版报纸。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	平面刊物设计、制作、广告代理
24		苏州名尔教育科技有限公司	500	苏州广电教育投资有限公司持股 55%	教育软件开发;研发、销售:科教设备、软件及相关设备;文化艺术交流活动策划、礼仪服务;科技信息服务;计算机信息技术咨询服务;非学历职业技能培训(不包国家统一认可的职业资格证书类培训);网站建设;	教育软件开发;研发、销售:科教设备、软件及相关设备;

					木制品、塑料、皮革日用品、日用百货、纺织品及针织品、玩具的销售;室内装饰设计。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	
25	同受实际控制人苏州广电总台直接控制	苏州电视台服务公司	50	苏州广电总台的全资子公司	主营:婚礼录像、会议服务、家电维修;设计、制作、发布国内摄录像广告业务。兼营:批发、零售:百货、工艺美术品(除金银饰品)、劳保用品、五金交电、建筑材料;室内装饰装潢服务;文化体育用品、健身器材、化妆品、护肤品、洗涤用品;零售:保健食品、预包装食品	零售:保健食品,预包装食品。
26		苏州经济广播电台广告公司	150	苏州人民广播电台(苏州广电总台前身)的全资子公司	设计、制作代理国内各类广告,发布印刷品广告。	已于2016年8月3日核准注销
27		苏州市公共关系公司	50	苏州人民广播电台(苏州广电总台前身)的全资子公司	许可经营项目:无 一般经营项目:承办公共、礼仪、信息咨询服务、各类营销促销活动的策划组织宣传服务、为旅游提供配套服务;设计、制作国内摄影、产品样本、实物馈赠广告;代理广播、电视广告业务。	已于2016年8月3日核准注销
28		苏州生活资讯电视广告公司	50	苏州广电总台的全资子公司	设计、制作、代理发布国内外电视广告。	已于2017年1月10日核准注销
29		东吴广播电视管理中心	28,098	举办单位为苏州广电总台	坚持正确的舆论导向,为两个文明建设服务 提供广播电视节目、语音、图像和数据信息的传播服务 承接有线广播电视和计算机网络工程的设计、施工和安装	提供广播电视节目,语音、图像和数据信息的传播服务

30		苏州广播电视报社	1,220	举办单位为苏州广电总台	宣传延伸广播电视,为听众观众和读者服务,采编排《苏州广播电视报》,电脑打字、激光照排、广告代理、策划、印刷业务。	宣传延伸广播电视,为听众观众和读者服务,采编排《苏州广播电视报》
31	同受实际控制人苏州广电总台间接控制	苏州市东吴广播电视网络有限责任公司	50	苏州生活资讯电视广告公司持股 96%	有线广播电视和计算机网络工程的设计、施工、安装及网络器材的生产和销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	已于 2016 年 7 月 13 日核准注销
32		苏州广播电视报业广告公司	201	举办单位为苏州广播电视报社	主营:设计、制作国内外报纸广告、路牌、霓虹灯、产品样本、馈赠礼品广告业务;代理报纸广告及自制广告的发布业务。兼营:零售:挂历;提供经济、商务信息、新闻发布会及公关服务;喜庆摄像服务。经营方式:服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	纸质媒体设计、制作、广告发布
33		苏州市广视广告装璜公司	100	东吴广播电视管理中心的全资子公司	设计、制作路牌、灯箱、霓虹灯、印刷品广告,发布户外广告,代理国内广告业务,广告装潢设计、施工;广播电视器材的销售及服务;城市亮化工程的设计、安装及配套设备的销售和售后服务;广告礼品的销售及礼仪服务;标识标牌的设计、制作和安装;企业营销策划;文化艺术交流活动策划;展览展示服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	灯箱广告经营
34		苏州阳光视点新媒体开发有限公司	300		设计、制作、发布电子显示屏广告及其他户外广告;代理、发布广播、电视、报刊广告。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	文明服务栏广告经营

上述关联公司中,苏州经济广播电台广告公司、苏州市公共关系公司、苏州生活资讯电视广告公司、苏州市东吴广播电视网络有限责任公司、苏州蓝典文化传媒有限公司已注销。以下分析不包括以上五家公司。

2、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争情况分析

公司主要从事互联网广告、活动组织服务、技术服务。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争核查情况如下：

(1) 上述江苏广融实业有限公司、苏州电视台服务公司、东吴广播电视管理中心、苏州有线电视实业公司、苏州广电投资有限公司的经营范围和主营业务与公司不存在重合，不构成同业竞争。

上述苏州市广播电视总台、苏州广电传媒集团有限公司、苏州广播电视报社、苏州广电影视娱乐投资有限公司、苏州名尔教育科技有限公司、苏州市演艺中心有限公司、苏州广电文化传播有限公司、苏州现代传媒广场酒店管理有限公司、苏州现代传媒广场投资管理有限公司、苏州名城艺术馆有限公司、苏州文化艺术传播有限公司、苏州广华地产策划营销有限公司、苏州广电商贸有限公司、苏州广电教育投资有限公司、苏州名尔教育科技有限公司的主营业务与公司不存在重合，不构成同业竞争。

(2) 股份公司与其实际控制人、控股股东及其直接、间接控制或可施加重大影响的公司广告业务方面的同业竞争关系：

实际控制人、控股股东及其直接、间接控制或可施加重大影响的上述企业中，苏州电视广告有限公司、苏州广播广告有限公司、苏州广电城市传媒有限公司、苏州广电移动传媒有限公司、苏州名城新闻传播有限公司、苏州阳光视点新媒体开发有限公司、苏州城市动力传媒股份有限公司、苏州市广视广告装璜公司、苏州广播电视报业广告公司属于传统媒体行业，这九家公司的广告业务依托的媒介分别是电视、广播、灯箱、公交车载电视、杂志、文明服务栏、地铁广告、灯箱、纸质报纸；而名城苏州属于新媒体行业，依托的媒介是互联网。但上述关联公司与名城苏州在广告业务方面不存在实质性同业竞争，理由如下：

从传播途径角度，媒体可以分为网络媒体、电视媒体、广播媒体、平面媒体、户外媒体、手机媒体。

网络媒体是指一定的组织或个人，在以计算机为核心的各种多媒体交互式数字化信息传输网络上建立的提供各种新闻与信息服务的先对独立的站点。名城苏州为网络媒体。

电视媒体是指以电视为宣传载体，进行信息传播的媒介或平台。电视媒体信息传播及时，传播画面直观易懂、生动形象，但保存性差，费用昂贵。苏州市广播电视总台及苏州广电传媒集团下属的电视媒体主要包括：苏州电视广告有限公司、苏州广电移动传媒有限公司。

广播媒体是通过无线电波或金属导线，用电波向大众传播信息、提供服务和娱乐的大众传播媒体。利用声音符号，以有声语言为主要传播手段，诉诸人的听觉，这是广播最根本的特点。广播媒体覆盖广，成本低，互动性强，但难于形成记忆，受众分散，宣传效果难以测定。苏州广电总台及苏广传媒下属的广播媒体主要包括：苏州广播广告有限公司。

平面媒体从使用场所界定，可分为户外、户内和可携带三种形态，因户外媒体的特殊性，单独作为一种媒体单列。此处所指的平面媒体不包括户外媒体在内，通常情况下指杂志、报纸等纸质媒体。平面媒体有一定的权威性，部分产品如杂志印刷精美，阅读率高，保存期长，读者阶层和对象明确，但时效性差，到达率比较慢。苏州广电总台及苏广传媒下属的纸质媒体主要包括：苏州广播电视报社、苏州广播电视报业广告公司、苏州名城新闻传播有限公司、苏州城市动力传媒股份有限公司。

户外媒体是指在露天或公共场合通过广告表现形式向消费者进行诉求，能达到推销商品目的的物质。广告地点是结合目标人群进行选择的，区域性较强，受众也与地点的选择息息相关。户外广告的城市覆盖率高，成本较低，发布时段长但宣传区域小，不适合承载复杂信息、传递时间短、信息更新相对滞后。苏州广电总台及苏广传媒下属的纸质媒体主要包括：苏州广电城市传媒有限公司、苏州市广视广告装璜公司、苏州阳光视点新媒体开发有限公司。

综上，上述公司与本公司在媒体形态、经营模式、市场竞争环境等方面均有较大区别。虽然上述公司和本公司都存在部分广告经营业务，但由于分属于不同的媒体形态，其传播载体、产业链结构和宣传效果明显不同。从广告投放的策略和具体操作上看，广告主的相关广告预算在不同性质媒介间并不构成直接的竞争格局。因此，公司与苏州广电总台及苏广传媒下属的控制的上述公司在广告业务领域不存在竞争关系。

(3) 股份公司与实际控制人、控股股东及其直接、间接控制或可施加重大影响的公司技术服务业务方面的同业竞争情况：

实际控制人、控股股东及其直接、间接控制或可施加重大影响的上述企业中，苏州世纪飞越网络信息有限公司的主营业务中存在技术服务等类似业务。

但上述公司与名城苏州在技术服务业务方面不存在实质性同业竞争，理由如下：

名城苏州充分利用在网站建设、运行维护等方面的技术力量，为政府相关部门、企事业单位提供优质的运营和维护服务。苏州世纪飞越网络信息有限公司（以下简称“世纪飞越”）主要从事软件开发、移动互联网信息服务、大数据分析、智慧城市。移动互联网信息服务主要针对的是与智慧城市相关的软件开发和技术服务，不涉及软件的内容运营和维护。名城苏州不从事软件开发，主要侧重的是为客户提供内容运营和相配套的技术维护服务；世纪飞越主要从事与智慧城市相关的软件开发及相配套的技术服务。因此，世纪飞越与公司在技术服务业务方面不构成同业竞争。

(4) 股份公司与实际控制人、控股股东及其直接、间接控制或可施加重大影响的公司活动组织服务方面的同业竞争情况：

公司依托“苏州名城网”的重大影响力，为政府、企事业单位进行宣传、策划及发布合作以做好宣传及形象推广。目前公司组织的活动为“走基地”：2016年，为深入贯彻党的十八大、十八届三中、四中、五中全会，中共苏州市委宣传部、苏州市精神文明建设指导委员会办公室、中共苏州市委市级机关工作委员会在全市范围内组织开展弘扬社会主义核心价值观“走基地、看变化、聚力量”主题活动；2017年，为宣传贯彻十九大，中共苏州市委宣传部、苏州市精神文明建设指导委员会办公室、中共苏州市委市级机关工作委员会在全市范围内组织开展弘扬社会主义核心价值观“走基地、看变化、聚力量”主题活动；2018年，为深入学习宣传贯彻党的十九大和十九届一中、二中、三中全会精神，庆祝改革开放40周年，中共苏州市委宣传部、苏州市精神文明建设指导委员会办公室、中共苏州市委市级机关工作委员、苏州市哲学社会科学界联合会在全市范围内组织“学习贯彻十九大开启改革开放新征程——走基地、看变化、聚力量”主题活动。公司为

活动的委托承办方。

公司控股股东、实际控制人除公司及其控制的其他公司中，涉及活动组织业务的公司为苏州广电文化传播有限公司。报告期内，公司未组织除“走基地”以外的其他活动。名城苏州承诺，本公司将不从事与除上述走基地活动以外的任何活动组织服务，不投资与“承接大型活动”相关的项目或公司（企业），以避免与关联方苏州广电文化传播有限公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接业务竞争。

(5) 股份公司与实际控制人、控股股东直接、间接控制或可施加重大影响的其他网络媒体同业竞争情况：

苏州广电总台融媒体中心运营看苏州 APP，看苏州是一款移动客户端，是以广视频资源为基础和支撑的广播电视互动平台，以主流新闻宣传为核心的移动政务平台。公司运营无线苏州 APP。无线苏州是一款移动客户端，是以服务苏州市民为宗旨，集合新闻、生活服务、社群功能，是生活移动服务平台。

看苏州与无线苏州同为移动客户端，二者提供的服务内容和方式存在差异如下：看苏州主要围绕市委市政府的工作开展政务服务平台，进行政务内容发布；无线苏州主要是服务苏州市民的生活移动服务平台，提供便民服务。看苏州主要是通过视频，包括广视频、直播等形式提供服务，无线苏州主要是文字内容的形式进行推送。此外，无线苏州 APP 为公司于 2017 年 7 月从苏州广电总台受让而来，目前尚处于运营探索阶段，并非公司的主营业务。

根据公司实际控制人、控股股东出具了《关于“无线苏州”与“看苏州”两款 APP 定位区别的说明》，说明如下：

“无线苏州”APP 为苏州名城信息港发展股份有限公司负责运营的一款移动客户端，是以服务苏州市民为宗旨，集合各类资讯、生活服务以及社群功能，是生活移动服务平台，同时也是商业运营平台。

“看苏州”APP 为苏州广电总台融媒体中心负责运营的党媒。作为扎根本土的苏州党媒公共平台 APP，“看苏州”APP 坚持党性原则为基本，先进技术为支撑，坚持正确舆论导向，坚持责任、品质、价值三位一体，引导正能量，结合苏

州广电总台的特色优势，最快、最权威地传递党和政府的声音。“看苏州”APP系公益性质的党媒宣传平台，不存在任何经营移动互联网广告业务或者其他营利性质的商业运作行为，今后也不会进行以营利为目的的商业化运作。”

综上，“看苏州”APP系公益性质的党媒宣传平台，不存在任何经营移动互联网广告业务或者其他营利性质的商业运作行为，与“无线苏州”APP商业化运作性质不同，不存在同业竞争情况。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了不可撤销的《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人未直接或间接投资于任何与名城苏州存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；自身未经营、亦没有为他人经营与名城苏州相同或类似的业务，与名城苏州不存在同业竞争的情形。

2、本公司在持有名城苏州的股份期间或本人在担任名城苏州的董事/监事/高管期间，将不从事与名城苏州生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与名城苏州有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与名城苏州业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与名城苏州的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、如名城苏州进一步拓展业务范围，本公司/本人承诺本公司/本人及本公司/本人控制的企业将不与名城苏州拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本公司/本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入名城苏州、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护名城苏州利益，消除潜在的同业竞争。

4、本公司/本人确认，本承诺函旨在保障全体股东之权益作出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本公司愿意承担由此给名城苏州造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出，本公司

违反上述承诺所取得的收益归名城苏州所有。

另外，公司已经与所有高级管理人员、核心业务人员签署《保密与竞业禁止协议书》。

综上，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业及董事、监事、高级管理人员、核心业务人员不存在同业竞争，且公司控股股东、实际控制人和董事、监事、高级管理人员、核心业务人员已作出有效承诺或签署协议以避免同业竞争的可能。公司已经采取了有效、合理的避免同业竞争的规范措施。

六、报告期内公司资金被控股股东、实际控制人占用情况

报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金情况。

七、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易情况

（一）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策机制的建立情况

2018年5月股份公司成立后，公司完善了法人治理结构，制定了较为完善的《公司章程》，对经营管理中的对外担保、重大投资、关联方交易等重要事项作出了明确规定，并制定了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度性文件，规定了具体事项的审批权限及程序，这些规定符合公司治理的规范要求，能保障公司及中小股东的利益。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的执行情况

1、对外担保

公司不存在对外担保情况。

2、委托理财

报告期内，公司陆续购买了兴业银行、民生银行、中国银行的理财产品，产品类型均为保本浮动收益型。公司 2016 年度、2017 年度、2018 年 5 月累计购买理财分别为 1.05 亿元、2.8 亿元、2.25 亿元。

报告期内公司购买的理财产品均系银行的理财产品，属于低风险、短期、较为灵活的产品，在购买产品之前，银行均按照中国银行业监督管理委员会相关监管规定，向公司做了投资者适当性管理工作，并向公司进行了充分的投资风险揭示，公司也均签订了产品的电子合同、产品风险揭示书确认函及客户权益须知等协议，购买的理财产品均合法合规。

公司购买理财产品的目的主要系公司为提高日常生产经营所获取货币资金的使用效率。未来公司将根据自有闲置资金情况，结合未来公司业务发展所需投资的资金情况，谨慎选择风险性低、灵活高的理财产品，在确保不影响公司日常生产经营活动所需资金的情况下，严格按照公司相关制度进行适度的理财投资，以达到公司资产保值增值的目的。

2016 年 1-4 月有限公司期间，《公司章程》中没有对重大投资做出具体规定，但 2016 年 1-4 月发生的每笔理财事项均履行了股东会审议程序；

2016 年 4 月，有限公司第一次整体变更为股份公司，制定了专门的《对外投资管理制度》，于 2016 年 5 月 5 日召开了 2016 年第二次临时股东大会审议通过了公司 2016 年 4 月股份公司后发生的理财事项；于 2017 年 1 月 6 日召开了 2017 年第一次临时股东大会审议通过了 2017 年度理财额度的议案；

2017 年 5 月，股份公司变更为有限公司，于 2017 年 12 月 29 日召开了股东会审议通过了 2018 年度理财额度的议案；

2018 年 5 月，有限公司第二次整体变更为股份公司，公司不仅在《公司章程》中详细规定了重大投资事项的具体程序，还制定了专门的《对外投资管理制度》，从制度上更加规范完善了公司的重大投资事项。公司于 2018 年 7 月 30 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《对公司 2016 年、2017 年、

2018年度银行理财额度事项进行追溯确认》的议案，购买数额根据公司闲散资金的实际情况确定。

根据2018年4月26日召开的2018年第一次股东大会，审议通过的《对外投资管理制度》规定：“第五条 公司投资管理实行公司总经理办公会议批准制及公司股东大会或董事会审批制的方式。

(一) 对外投资达到下列标准之一的，应当经董事会批准：

1、交易涉及的资产总额（同时存在帐面值和评估值的，以高者为准）占公司最近一期经审计总资产的10%以上；

2、交易的成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的10%以上，且绝对金额超过500万元；

3、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上，且绝对金额超过100万元；

4、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的10%以上，且绝对金额超过500万元；

5、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上，且绝对金额超过100万元。

上述指标涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

(二) 对外投资达到下列标准之一的，应当提交股东大会审议：

1、交易涉及的资产总额（同时存在帐面值和评估值的，以高者为准）占公司最近一期经审计总资产的50%以上；

2、交易的成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以上，且绝对金额超过3000万元；

3、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过300万元；

4、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%以上，且绝对金额超过3000万元；

5、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过300万元。

上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。

（三）交易标的为股权，且购买或者出售该股权将导致公司合并报表范围发生变更的，该股权对应公司的全部资产和营业收入视为本条第（一）款和第（二）款条所述交易涉及的资产总额和与交易标的相关的营业收入。

（四）对于达到本条第（二）款规定标准的交易，若交易标的为公司股权，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格会计师事务所对交易标的最近一年又一期财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他资产，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格资产评估机构进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

（五）公司对外投资设立有限责任公司或者股份有限公司，按照《公司法》第二十六条或者第八十一条规定可以分期缴足出资额的，应当以协议约定的全部出资额为标准适用本条第（一）款和第（二）款的规定。

（六）公司在十二个月内发生的交易标的相关的同类交易，应当按照累计计算的原则适用本条第（一）款和第（二）款规定。已按照本条第（一）款和第（二）款规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第六条 在董事会或股东大会审议对外投资事项以前，公司应向全体董事或股东提供拟投资项目的可行性研究报告及相关资料，以及投资方案，以便其作出决策。”

3、重大投资

2017年8月，名城苏州收购了苏州广电农村数字电影院线有限公司。根据《资产评估报告书》（苏名典评报字(2017)第035号）确定苏州广电农村数字电影院线有限公司的净资产评估价值人民币3,085,600元，转让价格为3,085,600元。

4、关联交易，

详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（二）关联交易”。

八、公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为所采取的具体安排

为防止公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产及其他资源，公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度。这些规范性文件具体规定了股东及其关联方与公司发生交易时应遵循的程序、日常管理、后续风险控制、责任追究、监督检查等内容。从制度层面防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生。

《公司章程》第四十一条规定：公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；（3）委托控股股东及其他关联方进行投资活动；（4）为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代控股股东及其他关联方偿还债务；（6）证券监督管理部门认定的其他方式。

《关联交易管理制度》就公司关联交易价格的确定和管理、关联交易的审批权限、审批程序、表决权回避制度等事项进行了具体约定。

《对外担保管理制度》就公司对外担保的审批流程、审批权限、合同管理等事项进行了具体约定。

九、董事、监事、高级管理人员相关情况的说明

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

截至本公开转让书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属无直接或间接持有公司股份。

（二）董事、监事、高级管理人员亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

序号	姓名	职务	在其他单位兼职情况
1	刘东军	董事	苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司总裁、苏州恒泰控股集团有限公司总裁
2	李君	董事	苏州市广播电视总台战略管理部主任、苏州电视广告有限公司监事、苏州广播广告有限公司监事、苏州名城艺术馆有限公司监事、苏州文化艺术传播有限公司监事、苏州有线电视实业有限公司监事、江苏广融实业有限公司董事
3	周轶雯	董事	苏州市广播电视总台人力资源部副主任、苏州广电文化传播有限公司监事、江苏广融实业有限公司监事
4	宋润恒	监事会主席	苏州广电传媒集团有限公司财务部副主任、苏州名尔教育科技有限公司董事
5	宋艳	监事	苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司财务资金部总经理

截至本公开转让说明书签署之日，除上述人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员均在公司专职工作，公司董事、监事、高级管理人员上述兼职情况与公司不存在利益冲突情形。

（五）董事、监事、高级管理人员与本公司签署的重要协议或做出重要承诺的情况

公司所有董事、监事、高级管理人员均已做出《关于规范关联交易的承诺书》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。

公司董事、监事、高级管理人员最近 24 个月不存在受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况，符合法律法规规定的任职资格，公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明。

十、公司董事、监事、高级管理人员近两年内的变动情况和原因

报告期内，为进一步完善公司治理结构、进一步加强经营管理，公司董事、监事、高级管理人员发生了如下变化：

（1）公司董事近两年内的变化：

2016年3月1日前，公司设执行董事一名，由顾强担任。

2016年3月2日至2016年3月31日期间，公司设执行董事一名，由高君担任。

2016年4月1日至2017年4月27日，公司设董事会，由高君、黄健、汪俭、吴剑海、胡邑农担任董事会成员。

2017年4月28日至2018年4月25日，公司设执行董事一名，由高君担任。

2018年4月26日至今，公司设董事会，由黄健、刘东军、李君、周轶雯、祁彬担任董事会成员。

（2）公司监事近两年内的变化：

2016年3月1日前，公司设监事一名，由汪俭担任。

2016年3月2日至2016年3月31日期间，公司设监事一名，由汪俭担任。

2016年4月1日至2017年4月27日，公司设监事会，由祁麟、韩红、王莉凤担任监事会成员。

2017年4月28日至2018年4月25日，公司设监事一名，由韩红担任。

2018年4月26日至今，公司设监事会，由宋润恒、宋艳、王莉凤担任监事会成员。

(3) 高级管理人员近两年内的变化：

2016年3月1日前，黄健任公司总经理，祁彬任公司副总经理，李见任公司财务总监。

2016年3月2日至3月31日，黄健任公司总经理，祁彬任公司副总经理，张忠会任公司财务总监。

2016年4月1日至2017年4月27日，黄健任公司总经理，祁彬任公司副总经理，张忠会任公司财务总监兼董事会秘书。

2017年4月28日至2018年4月25日，黄健任公司总经理，祁彬任公司副总经理，张忠会任公司财务总监。

2018年4月26日至今，黄健任公司总经理，祁彬任公司副总经理，张忠会任公司财务总监兼董事会秘书。

公司最近两年董事、监事、高级管理人员的变更程序合法，属于正常调整，对公司治理经营未构成不良影响。

董事、监事、高级管理人员最近两年内变动的主要原因是为完善内部治理机制而新设管理层，不会对公司持续经营造成不利影响。

第四节公司财务

一、公司最近两年一期的主要财务报表

(一) 资产负债表

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	74,101,124.90	77,808,676.06	72,573,145.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	7,921,760.36	2,886,532.47	4,152,093.17
预付款项	81,300.60	148,343.00	18,278.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	204,028.56	191,002.36	184,687.38
买入返售金融资产			
存货	359,265.57	282,933.94	288,326.66
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	234,655.85	316,139.59	323,305.56
流动资产合计	82,902,135.84	81,633,627.42	77,539,836.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	690,420.96	756,253.87	823,542.63
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,745,252.40	1,840,842.70	63,216.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	27,318.17	9,125.60	31,253.45
其他非流动资产		-	59,829.06
非流动资产合计	2,462,991.53	2,606,222.17	977,841.64
资产总计	85,365,127.37	84,239,849.59	78,517,678.20

合并资产负债表（续）

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	2,875,937.11	1,190,596.65	652,117.22
预收款项	2,652,328.59	3,872,520.55	2,879,059.24
应付职工薪酬	2,608,347.70	4,349,222.22	3,296,708.00
应交税费	435,453.08	517,227.91	969,266.90
其他应付款	764,109.77	287,252.63	187,201.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计	9,336,176.25	10,216,819.96	7,984,352.53
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		-	-
负债合计	9,336,176.25	10,216,819.96	7,984,352.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22,658,923.75	12,123,877.54	15,209,477.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		960,460.21	378,849.95
一般风险准备			
未分配利润	3,370,027.37	10,938,691.88	4,944,998.18
归属于母公司所有者权益合计	76,028,951.12	74,023,029.63	70,533,325.67
少数股东权益		-	-
所有者权益合计	76,028,951.12	74,023,029.63	70,533,325.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	85,365,127.37	84,239,849.59	78,517,678.20

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	71,625,055.19	74,708,007.71	70,871,894.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产			
应收票据应收账款	6,977,132.51	2,253,734.97	2,986,568.17
预付款项	46,069.60	79,923.00	5,713.00
其他应收款	186,412.19	187,154.55	124,450.00
存货	359,265.57	282,933.94	245,591.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	234,655.85	316,139.59	323,305.56
流动资产合计	79,428,590.91	77,827,893.76	74,557,522.69
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	2,804,388.04	2,804,388.04	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	646,323.62	729,483.81	785,412.37
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	1,745,252.40	1,840,842.70	63,216.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	59,829.06
非流动资产合计	5,195,964.06	5,374,714.55	908,457.93
资产总计	84,624,554.97	83,202,608.31	75,465,980.62

母公司资产负债表（续）

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	2,627,022.78	696,315.65	185,399.85
预收款项	2,491,884.15	3,760,520.55	2,873,059.24
应付职工薪酬	2,568,347.70	4,248,296.90	3,280,100.00
应交税费	353,139.31	203,930.00	457,558.37
其他应付款	757,534.77	270,677.63	181,886.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	8,797,928.71	9,179,740.73	6,978,003.63
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	-	-	-

长期应付职工薪酬			
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计	8,797,928.71	9,179,740.73	6,978,003.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24,953,311.79	14,418,265.58	14,699,477.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	-	960,460.21	378,849.95
未分配利润	873,314.47	8,644,141.79	3,409,649.50
所有者权益（或股东权益）合计	75,826,626.26	74,022,867.58	68,487,976.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	84,624,554.97	83,202,608.31	75,465,980.62

（二）利润表

1) 合并利润表

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业总收入	15,896,971.54	45,017,094.73	43,608,750.42
其中：营业收入	15,896,971.54	45,017,094.73	43,608,750.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	14,818,960.64	40,393,643.16	41,848,498.27
其中：营业成本	9,793,224.16	29,079,548.05	30,955,506.04
税金及附加	95,372.84	248,144.30	194,554.15
销售费用	2,110,665.82	5,320,191.89	4,077,453.53
管理费用	2,498,352.43	6,267,178.39	6,845,851.16
研发费用			

财务费用	-54,124.25	-283,817.01	-184,555.76
其中：利息费用			
利息收入	60,806.18	296,992.04	195,963.44
资产减值损失	375,469.64	-237,602.46	-40,310.85
加：其他收益	-	263,000.00	1,125,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	996,019.39	1,959,236.05	1,785,643.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,074,030.29	6,845,687.62	4,670,895.47
加：营业外收入	-	15,997.00	1,033,222.74
减：营业外支出		25,274.87	7,255.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,074,030.29	6,836,409.75	5,696,862.55
减：所得税费用	68,108.80	261,105.79	487,520.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权属分类			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润			
（二）按所有权属分类			
1.少数股东损益			
2.归属于母公司股东的净利润			
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的			

份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）			
(二)稀释每股收益（元/股）			

2) 母公司利润表

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业收入	14,925,703.90	41,595,293.83	40,595,242.07
减：营业成本	9,454,091.92	27,434,802.49	29,327,833.56
税金及附加	88,306.25	240,131.03	169,039.45
销售费用	1,895,643.86	4,359,942.28	3,699,175.95
管理费用	2,430,666.45	6,145,536.45	6,743,626.89
研发费用			
财务费用	-53,443.23	-279,591.38	-183,917.67
其中：利息费用			
利息收入	58,792.66	290,353.91	193,740.35
资产减值损失	302,699.36	-149,091.03	-137,213.16
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	996,019.39	1,959,236.05	1,785,643.32

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,803,758.68	5,802,800.04	2,762,340.37
加：营业外收入	-	15,997.00	1,033,222.74
减：营业外支出	-	2,694.49	7,063.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,803,758.68	5,816,102.55	3,788,499.45
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,803,758.68	5,816,102.55	3,788,499.45

（三）现金流量表

1) 合并现金流量表

单位：元

项目	2018 年度 1-5 月	2017 年度	2016 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	10,285,029.46	50,238,424.99	50,250,849.52
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	80,806.18	1,357,107.04	6,850,822.28
经营活动现金流入小计	10,365,835.64	51,595,532.03	57,101,671.80
购买商品、接受劳务支付的现金	3,297,991.93	17,461,903.36	23,204,536.27
支付给职工以及为职工支付的现金	9,580,931.46	17,609,512.72	16,183,082.26
支付的各项税费	804,637.81	2,992,503.26	1,455,017.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,285,039.99	4,847,711.28	6,205,987.04
经营活动现金流出小计	14,968,601.19	42,911,630.62	47,048,622.68
经营活动产生的现金流量净额	-4,602,765.55	8,683,901.41	10,053,049.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	225,000,000.00	280,000,000.00	160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	996,019.39	1,959,236.05	1,785,643.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00		3,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	225,996,619.39	281,959,236.05	161,788,803.32
购建固定资产、无形资产和其他长期	101,405.00	2,322,007.19	534,027.56

资产支付的现金			
投资支付的现金	225,000,000.00	280,000,000.00	105,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	225,101,405.00	282,322,007.19	105,534,027.56
投资活动产生的现金流量净额	895,214.39	-362,771.14	56,254,775.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		3,085,600.00	
筹资活动现金流出小计		3,085,600.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,085,600.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-3,707,551.16	5,235,530.27	66,307,824.88
加：期初现金及现金等价物余额	77,808,676.06	72,573,145.79	6,265,320.91
六、期末现金及现金等价物余额	74,101,124.90	77,808,676.06	72,573,145.79

2) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	9,640,229.46	45,805,616.99	48,053,876.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	78,792.66	563,250.91	5,486,599.19
经营活动现金流入小计	9,719,022.12	46,368,867.90	53,540,475.61
购买商品、接受劳务支付的现金	2,768,685.37	15,650,481.42	21,774,022.59
支付给职工以及为职工支付的现金	9,328,733.75	16,957,189.11	15,734,558.97
支付的各项税费	492,525.15	2,411,536.66	1,245,717.55

支付其他与经营活动有关的现金	1,127,244.76	4,083,268.77	5,446,521.60
经营活动现金流出小计	13,717,189.03	39,102,475.96	44,200,820.71
经营活动产生的现金流量净额	-3,998,166.91	7,266,391.94	9,339,654.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	225,000,000.00	280,000,000.00	160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	996,019.39	1,959,236.05	1,785,643.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00		3,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	225,996,619.39	281,959,236.05	161,788,803.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,405.00	2,303,914.62	534,027.56
投资支付的现金	225,000,000.00	283,085,600.00	105,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	225,081,405.00	285,389,514.62	105,534,027.56
投资活动产生的现金流量净额	915,214.39	-3,430,278.57	56,254,775.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-3,082,952.52	3,836,113.37	65,594,430.66
加：期初现金及现金等价物余额	74,708,007.71	70,871,894.34	5,277,463.68
六、期末现金及现金等价物余额	71,625,055.19	74,708,007.71	70,871,894.34

(四) 所有者权益变动表

1) 合并所有者权益变动表

单位：元

项 目	2018年1-5月											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				12,123,877.54				960,460.21	-	10,938,691.88		74,023,029.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	12,123,877.54				960,460.21	-	10,938,691.88		74,023,029.63
三、本期增减变动金额（减）	-	-	-	-	10,535,046.21				-960,460.21	-	-7,568,664.51		2,005,921.49

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										2,005,921.49	-	2,005,921.49
(二) 所有者投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积												-
2、提取一般风险准备												
3、对所有者(或股东)的分配												
4、其他												
(四) 所有者权益内部结					10,535,046.21					-960,460.21	-9,574,586.00	0.00

转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他					10,535,046.21				-960,460.21		-9,574,586.00	0.00
(五)专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	50,000,000.00				22,658,923.75						3,370,027.37	76,028,951.12

续:

项 目	2017 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		

		优 先 股	永 续 债	其 他				备					
一、上年期末余额	50,000,000.00				15,209,477.54				378,849.95		4,944,998.18	-	70,533,325.67
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	15,209,477.54	-	-	-	378,849.95		4,944,998.18	-	70,533,325.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-3,085,600.00	-	-	-	581,610.26		5,993,693.70	-	3,489,703.96
（一）综合收益总额											6,575,303.96	-	6,575,303.96
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-3,085,600.00				-		-	-	-3,085,600.00
1、股东投入的普通股	-				-								-
2、其他权益工具持有者													-

投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他					-3,085,600.00							-3,085,600.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-				581,610.26		-581,610.26	-
1、提取盈余公积									581,610.26		-581,610.26	-
2、提取一般风险准备												-
3、对所有者(或股东)的分配											-	-
4、其他												-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-						-	-
1、资本公积转增资本(或股本)												-
2、盈余公积转增资本(或股本)												-
3、盈余公积弥补亏损												-
4、其他												-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本期提取												-	
2、本期使用												-	
(六) 其他												-	
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	12,123,877.54	-	-	-	960,460.21		10,938,691.88	-	74,023,029.63

续：

项 目	2016 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	32,085,600.00				2,971,008.00				2,451,636.16		27,815,739.11	-	65,323,983.27
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-

其他													-
二、本年期初余额	32,085,600.00	-	-	-	2,971,008.00	-	-	-	2,451,636.16		27,815,739.11	-	65,323,983.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,914,400.00	-	-	-	12,238,469.54	-	-	-	-2,072,786.21		-22,870,740.93	-	5,209,342.40
(一)综合收益总额											5,209,342.40	-	5,209,342.40
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-				-		-	-	-
1、股东投入的普通股	-				-								-
2、其他权益工具持有者投入资本													-
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													-
(三)利润分配	-	-	-	-	-				378,849.95		-378,849.95	-	-
1、提取盈余公积									378,849.95		-378,849.95		-
2、提取一般风险准备													-
3、对所有											-	-	-

(或股东)的分配													
4、其他													-
(四)所有者权益内部结转	17,914,400.00	-	-	-	12,238,469.54			-	-	-2,451,636.16		-27,701,233.38	-
1、资本公积转增资本(或股本)	2,461,008.00				-2,461,008.00								-
2、盈余公积转增资本(或股本)	2,451,636.16									-2,451,636.16			-
3、盈余公积弥补亏损													-
4、其他	13,001,755.84				14,699,477.54							-27,701,233.38	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取													-
2、本期使用													-
(六)其他													-
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	15,209,477.54	-	-	-	378,849.95		4,944,998.18	-	70,533,325.67

2) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项	2018年1-5月
---	-----------

目	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	14,418,265.58	-	-		960,460.21	8,644,141.79	74,022,867.58
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	14,418,265.58	-	-		960,460.21	8,644,141.79	74,022,867.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	10,535,046.21	-	-		-960,460.21	-7,770,827.32	1,803,758.68
(一)综合收益总额										1,803,758.68	1,803,758.68
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
1、股东投入的普通股					-						-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计											-

入所有者权益的金额											
4、其他											-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积											-
2、对所有者(或股东)的分配										-	-
3、其他											-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	10,535,046.21	-	-	-960,460.21	-9,574,586.00		-
1、资本公积转增资本(或股本)											-
2、盈余公积转增资本(或股本)											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他					10,535,046.21			-960,460.21	-9,574,586.00		-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
(六)其他											-
四、本期期末余额	50,000,000.00	-	-	-	24,953,311.79	-	-	-	873,314.47		75,826,626.26

项目	2017年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00				14,699,477.54				378,849.95	3,409,649.50	68,487,976.99
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	14,699,477.54	-	-		378,849.95	3,409,649.50	68,487,976.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-281,211.96	-	-		581,610.26	5,234,492.29	5,534,890.59
(一)综合收益总额										5,816,102.55	5,816,102.55
(二)所有者投入和减少资本	-				-281,211.96	-	-		-	-	-281,211.96
1、股东投入的普通股	-				-						-
2、其他权益工											-

具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他					-281,211.96						-281,211.96
(三)利润分配	-				-	-	-		581,610.26	-581,610.26	-
1、提取盈余公积									581,610.26	-581,610.26	-
2、对所有者(或股东)的分配											-
3、其他											-
(四)所有者权益内部结转	-				-	-	-		-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)											-
2、盈余公积转增资本(或股本)											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他											-
(五)专项储备	-				-	-	-		-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
(六)其他											-

四、本期期末余额	50,000,000.00				14,418,265.58	-	-		960,460.21	8,644,141.79	74,022,867.58
2016年度											
项目	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	32,085,600.00				2,461,008.00				2,451,636.16	27,701,233.38	64,699,477.54
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	32,085,600.00	-	-	-	2,461,008.00	-	-		2,451,636.16	27,701,233.38	64,699,477.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,914,400.00	-	-	-	12,238,469.54	-	-		-2,072,786.21	-24,291,583.88	3,788,499.45
(一)综合收益总额										3,788,499.45	3,788,499.45
(二)所有者投入和减少资本	-				-	-	-		-	-	-

1、股东投入的普通股	-				-						-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											
(三)利润分配	-				-	-	-		378,849.95	-378,849.95	-
1、提取盈余公积									378,849.95	-378,849.95	-
2、对所有者(或股东)的分配											-
3、其他											-
(四)所有者权益内部结转	17,914,400.00				12,238,469.54	-	-		-2,451,636.16	-27,701,233.38	-
1、资本公积转增资本(或股本)	2,461,008.00				-2,461,008.00						-
2、盈余公积转增资本(或股本)	2,451,636.16								-2,451,636.16		-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、其他	13,001,755.84				14,699,477.54					-27,701,233.38	-
(五)专项储备	-				-	-	-		-	-	-

1、本期提取											-
2、本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	50,000,000.00				14,699,477.54	-	-		378,849.95	3,409,649.50	68,487,976.99

二、最近两年及一期审计意见和财务报表编制基础

（一）审计意见

公司聘请具有证券期货相关业务资格的天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年度、2017 年度、2018 年 1-5 月财务报表实施了审计，并出具了编号为天衡审字（2018）02089 号标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、报告期采用的主要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，

以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束

日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (一) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (二) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (五) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

（十）金融工具

1、金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续

计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、因转移而收到的对价,与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

2、金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

B、其他金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,本公司终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活

跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（十一）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，加以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

①确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

②账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内	5	5
一至二年	20	20
二至三年	50	50
三年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）存货

1、本公司存货包括低值易耗品、库存成品、发出商品、从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用等。

2、存货在取得时，按实际成本进行初始计量。

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

4、本公司存货盘存采用永续盘存制，定期进行实地盘点。

5、低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计

提持有待售资产减值准备。

（十四）长期股权投资

1、重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

2、投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

4、处置长期股权投资

其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（十五）投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
土地使用权	50		2

（十六）固定资产

1、固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5	23.75
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法。

同类别的采用跟自有固定资产同样的计价方法、折旧方法。

（十七）在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

（十八）借款费用

1、借款费用的构成

包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

2、借款费用的资产化

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

（十九）无形资产

1、无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

2、无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）
软件	3-5
著作权	10

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

3、内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合

时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（二十三）预计负债

1、与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

（二十四）收入

1、销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

公司设备销售收入的具体确认方法：将设备安装完毕，经对方验收合格后确认收入。

2、提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司相关收入的具体确认方法：

广告及服务收入：按照与客户签订的合同价款，根据已提供服务期间占合同约定的总服务期间的比例确定当期收入。

展会广告服务：按照与客户签订的合同，提供展会广告服务，根据展会结束后取得的客户确认的结算单确认收入。

活动组织服务：按照与客户签订的合同，提供活动组织服务，根据活动结束后取得的客户确认的结算单确认收入。

3、让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（二十五）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济

业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照直线法在资产的使用寿命内分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（二十六）所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已

颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十七) 租赁

1、经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十八）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

无。

2、重要会计估计变更

无。

四、最近两年及一期主要会计数据和财务指标分析

（一）财务指标分析

1、盈利能力指标

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
净利润（元）	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40
毛利率（%）	38.40	35.40	29.02
净资产收益率（%）	2.67	8.91	7.67
基本每股收益（元/股）	0.04	0.13	0.10

报告期内，2016年、2017年、2018年1-5月公司综合毛利率分别为29.02%、35.04%、38.40%，呈现上升趋势。

公司2017年净利润较2016年增加，主要系2017年收入较2016年增长所致。

综合来看，报告期内公司的盈利能力在逐步增强。

2、偿债能力指标

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产负债率（%）	10.40	11.03	9.25
流动比率（倍）	8.88	7.99	9.71

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
速动比率（倍）	8.81	7.92	9.63

报告期内，公司资产负债率、流动比率、速动比率等长短期偿债能力指标均表现良好，不存在明显的偿债能力风险。

3、营运能力指标

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
应收账款周转率（次）	2.67	11.12	6.98
存货周转率（次）	30.50	101.81	213.61

报告期内，公司 2016 年度和 2017 年度的应收账款周转率分别为 6.98 次/年、11.12 次/年。2017 年度应收账款周转率较 2016 年大幅增强，主要系公司加强催款，使得 2017 年的应收账款平均余额比 2016 年大幅降低。报告期内存货周转率绝对值偏大，原因是各期存货余额绝对值较小，使得指标计算值变动较高，波动性大，能力指标不具有参考性、可比性。

4、现金流量指标

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,602,765.55	8,683,901.41	10,053,049.12
净利润（元）	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40
投资活动产生的现金流量净额（元）	895,214.39	-362,771.14	56,254,775.76
筹资活动产生的现金流量净额（元）		-3,085,600.00	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.09	0.17	0.20

（1）经营活动产生的现金流量

公司 2016 年、2017 年、2018 年 1-5 月经营活动产生的现金流量分别为 10,053,049.12 元、8,683,901.41 元和-4,602,765.55 元，与净利润存在差异，主要是经营性应收账款的变动所致。

（2）投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量主要由公司投资银行理财产品行为而产生。

（3）筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司 2017 年筹资活动现金流量为支付子公司收购款形成。

(4) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

单位：元

项 目	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40
加：资产减值准备	375,469.64	-237,602.46	-40,310.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,409.85	357,805.81	376,803.45
无形资产摊销	95,590.30	124,916.50	27,230.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		25,274.87	7,063.66
投资损失	-996,019.39	-1,959,236.05	-1,785,643.32
递延所得税资产减少	-18,192.57	22,127.85	-24,225.57
递延所得税负债增加			
存货的减少	-76,331.63	5,392.72	-273,120.05
经营性应收项目的减少	-5,337,298.75	1,448,220.81	7,960,838.05
经营性应付项目的增加	-807,314.49	2,321,697.40	-1,404,929.45
经营活动产生的现金流量净额	-4,602,765.55	8,683,901.41	10,053,049.12

由上表可以看出，报告期内公司经营活动现金流量净额与净利润具有勾稽关系。

(二) 报告期内营业收入、利润变动情况

单位：元

项目	2018 年 1-5 月	2017 年度		2016 年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	15,896,971.54	45,017,094.73	3.23	43,608,750.42
营业利润	2,074,030.29	6,845,687.62	46.56	4,670,895.47
利润总额	2,074,030.29	6,836,409.75	20.00	5,696,862.55
净利润	2,005,921.49	6,575,303.96	26.22	5,209,342.40

(三) 营业收入、营业成本构成及比例

1、报告期内营业收入、营业成本按业务构成列示

单位：元

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入	15,896,971.54	100.00	45,017,094.73	100.00	43,608,750.42	100.00
其他业务收入						
合计	15,896,971.54	100.00	45,017,094.73	100.00	43,608,750.42	100.00
主营业务成本	9,793,224.16	100.00	29,079,548.05	100.00	30,955,506.04	100.00
其他业务支出						
合计	9,793,224.16	100.00	29,079,548.05	100.00	30,955,506.04	100.00

报告期内，公司营业收入均来源于主营业务收入，公司主营业务突出。

2、主营业务收入、主营业务成本按产品类别列示

单位：元

项目	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
主营业务收入						
广告及服务收入	13,732,813.56	86.39	31,082,861.88	69.05	24,002,011.88	55.04
活动组织	2,035,133.51	12.80	12,681,967.84	28.17	10,061,247.21	23.07
会展服务		-		-	7,780,662.26	17.84
商品销售	129,024.47	0.81	1,252,265.01	2.78	1,764,829.07	4.05
合计	15,896,971.54	100.00	45,017,094.73	100.00	43,608,750.42	100.00
主营业务成本						
广告及服务收入	7,702,323.81	78.65	14,932,593.45	51.35	10,424,811.16	33.68
活动组织	1,992,623.73	20.35	13,125,875.52	45.14	10,749,550.33	34.73
会展服务		-		-	8,617,035.66	27.84
商品销售	98,276.62	1.00	1,021,079.08	3.51	1,164,108.89	3.76
合计	9,793,224.16	100.00	29,079,548.05	100.00	30,955,506.04	100.00

公司主营业务由广告及服务收入、活动组织收入构成。公司收入分类与业务部分的产品及服务分类具有匹配性。

公司2017年度营业收入较2016年度有所增加主要系公司广告及服务收入增

加所致，而 2018 年 1-5 月营业收入相对较小，主要系活动组织项目 1-2 月为淡季所致。

2017 年度较 2016 年度广告及服务收入大幅增加，主要系产品市场渠道的拓展，公司品牌知名度以及影响力逐渐提升，客户数量大幅增加所致。

2017 年度较 2016 年度活动组织收入有所增加，主要系公司服务客户从苏州市、县级市等政府部门，逐渐拓展至乡镇、学校等基层部门，活动组织服务人次逐渐增加所致。

2016 年会展服务系为整合苏广集团的内部资源，名城苏州、苏州电视广告有限公司、苏州广播广告有限公司进行战略合作，由三方组织人员和力量合作向外推广业务，业务合作的内容为以互联网、电视和广播三种形式组织和推广房展和车展活动，上述业务以打包的形式签订合同，主要客户为各类房产销售公司和汽车销售公司。2016 年年初，集团内部进行了战略布局的调整，上述三方的战略合作模式全面停止，2017 年、2018 年 1-5 月无相关收入。

3、按照地区分类列示的主营业务收入构成及变动分析

项目	2018 年 1-5 月		2017 年度		2016 年度	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）	金额（元）	比例（%）
华东地区	15,896,971.54	100.00	45,017,094.73	100.00	43,608,750.42	100.00

4、营业成本

单位：元

期间	项目	直接成本	人工成本	合计
2016 年	会展服务	6,919,780.82	1,697,254.84	8,617,035.66
	活动组织	8,555,429.56	2,194,120.77	10,749,550.33
	广告及服务收入	5,046,492.97	5,378,318.19	10,424,811.16
	商品销售	1,164,108.89	-	1,164,108.89
	合计	21,685,812.24	9,269,693.79	30,955,506.04
2017 年	活动组织	10,011,571.48	3,114,304.04	13,125,875.52
	广告及服务收入	6,446,446.79	8,486,146.66	14,932,593.45
	商品销售	1,021,079.08		1,021,079.08
	合计	17,479,097.35	11,600,450.70	29,079,548.05

2018年1-5月	活动组织	1,388,829.06	603,794.67	1,992,623.73
	广告及服务收入	3,351,044.29	4,351,279.52	7,702,323.81
	商品销售	98,276.62		98,276.62
	合计	4,838,149.97	4,955,074.19	9,793,224.16

(1) 成本归集方法

名城苏州的成本分成两部分，即项目直接支出和人工分摊成本。项目直接支出是与公司业务开展直接相关的费用支出，人工成本是公司业务部门员工分摊到各项目的薪酬支出。

公司业务人员会将为直接发生的特定项目费用填写统一的“项目报销审批表”，列明直接归属的项目名称、项目号、经费内容、申请金额，由报销人填写后发起申请，经企业内部的中心总监、经管办、财务中心和总经理多级审批后，财务人员将这部分费用确认为营业成本中的项目直接支出。

会展服务的项目直接成本，主要为投放的广告投放费用、工作餐费等。

活动组织的项目直接成本，主要包括客运费、工作餐费、门票费等。

广告及服务收入的项目直接成本，主要包括外部机构制作费、活动奖品费、交通费、工作餐费、网络维护费等。

商品销售收入的成本，为子公司苏州广电农村数字电影院线有限公司贸易性销售活动中结转的商品采购金额。

(2) 成本结转方法

公司广告及服务收入是按照与客户签订的合同约定服务内容和价格，根据已提供服务的期间占合同约定的总服务期间的比例来确认收入。当期收入=合同总收入×已提供服务的期间占合同约定的总服务期间的比例—以前会计期间累计已确认的收入。

公司业务部门在项目立项时，填写项目费用预算审批单，根据相似项目的成本估算未来将会发生的项目直接支出金额，并按照流程进行内部审批。项目直接成本预估主要根据之前项目经验、预计业务的工作量及市场价值确定。报告期内，按已提供服务的期间占服务总期间的比例来确定当期成本。当期成本=

预计总成本×已提供服务的期间占合同约定的总服务期间的比例—以前会计期间累计已确认的成本。暂估成本与实际成本的差异调整在项目结束的当期。

公司预计总成本为项目直接支出，是与公司业务开展直接相关的费用支出，该支出主要包括场地租赁、舞台搭建、奖金及奖品、媒体稿费、劳务人员等费用。其中：

(1) 场地租赁根据场地的市场价格，并结合场地方自有的折扣情况进行预估；

(2) 舞台搭建根据舞台的材质、需搭建的舞台面积、舞台需保留的时间、地毯等配套物料使用的情况活动规模及需进行的传播范围确定

(3) 奖金及奖品根据发放细节、份数、单份金额，并结合相关的税费政策确定；

(4) 媒体稿费根据刊登播出的时间、版面、市场行价、是否派人到现场等确定；

(5) 劳务人员费用根据人员的数量、劳务人员的具体工作内容、具体工作时长、市场现有该类劳务人员的行价；

(6) 其他费用根据技术服务的具体内容、市场现有行价、技术的工时及难易程度、图片库的数量等进行确定。

公司财务部门根据当期已实际归集的项目直接成本与预算项目直接成本进行比对调整，如果已实际归集的项目直接成本大于预算项目直接成本，则将预算项目直接成本确认为当期成本，已实际归集的项目直接成本高于预算项目直接成本的差额部分确认为报告期末存货；如果已实际归集的项目直接成本小于预算项目直接成本，则将预算项目直接成本确认为当期成本，已实际归集的项目直接成本小于预算项目直接成本的差额部分确认为暂估成本。暂估成本与实际成本的差异调整在项目结束的当期。

经过统计，公司在 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 10 月 31 日期间，完成广告与服务收入项目共 1022 个，已完成项目的预计成本合计金额为 12,958,798.95

元，实际成本为 12,532,130.58 元，差异为 426,668.37 元，占实际成本的比例为 3.40%，差异较小。公司预计总成本较为准确，不存在通过变动预计总成本调节利润的情形。

平时发生的项目支出，公司账簿登记为营业成本，会计分录为：

借：营业成本

贷：银行存款

报告期如果当期已发生的成本大于按照上述方法计算的金额，需要把大于的金额计入到存货科目，会计分录为：

借：存货

贷：营业成本

报告期如果当期已发生的成本小于按照上述方法计算的金额，根据差额需要暂估成本，会计分录为：

借：营业成本

贷：应付账款-暂估

下个报告期开始，将上个报告期期末确认的存货或暂估金额冲回，发生的剩余的项目支出直接计入营业成本，会计分录为：

借：营业成本

贷：存货

(或)

借：应付账款-暂估

贷：营业成本

借：营业成本

贷：银行存款

5、现金采购及个人供应商采购情况

报告期内公司存在向现金付款的情形，均为零星小额采购而发生，具体金额统计如下表为：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
现金采购额	15,898.00	44,228.00	400.00
采购总额	3,298,459.89	17,453,020.47	23,205,425.30
现金采购额占比	0.48%	0.25%	0.01%

公司通过以下措施加强现金管理：

- ①尽量减少现金采购，对于无法避免的情况，需要经过管理层审批；
- ②加强对现金经手人员的管理，委派素质好的人员担任；
- ③定时做好现金日记账，及时查询现金账务收支情况；
- ④设立临时抽查制度，公司主管要不定期地突击检查库存现金余额以及现金交易记录。

报告期内公司存在向个人采购的情况，采购内容主要包括部分活动外聘主持人、部分推广活动中支付个人稿费等，具体金额统计如下表为：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
个人供应商采购额	11,600.00	63,385.92	3,000.00
采购总额	3,298,459.89	17,453,020.47	23,205,425.30
个人供应商采购额占比	0.35%	0.36%	0.01%

报告期内公司存在向个人的采购情况，采购内容主要包括部分活动外聘主持人、部分推广活动中支付个人稿费等。

报告期内，公司在2017年外聘个人主持人1次，参加活动半日，支付薪酬1000元，公司已按照偶然所得为其申报个人所得税。

报告期内，公司的稿费支付政策为结合稿件的文字数量、图片、诗歌等来具体确定。

（四）营业毛利、毛利率及变动情况

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
主营业务毛利率（%）	38.40	35.40	29.02
其他业务毛利率（%）			
综合毛利率（%）	38.40	35.40	29.02

报告期内公司的综合毛利率与主营业务毛利率一致。

主营业务毛利、毛利率的构成情况如下：

单位：元

行业名称	2018年1-5月		2017年度		2016年度	
	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）	毛利	毛利率（%）
广告及服务收入	6,030,489.75	43.91	16,150,268.43	51.96	13,741,552.77	57.25
活动组织	42,509.78	2.09	-443,907.68	-3.50	-781,251.38	-7.76
会展服务					-907,777.19	-11.67
商品销售	30,747.85	23.83	231,185.93	18.46	600,720.18	34.04
合计	6,103,747.38	38.40	15,937,546.68	35.40	12,653,244.38	29.02

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月主营业务毛利率分别为29.02%、35.40%、38.40%，呈上升趋势。主要原因系：①2017年较2016年毛利率有所增加主要系公司全面暂停亏损的会展服务项目所致；②2018年1-5月毛利率较2017年有所增加主要系毛利率相对较低的活动组织收入占总收入比重较小所致。

报告期内公司广告及服务毛利率逐年下降，主要原因系：①2017年广告及服务毛利率较2016年有所下降，主要系2016年全面暂停会展服务业务及2017年收购“无线苏州”客户端后新增了业务员，使得2017年广告及服务收入人工成本大幅增加所致；②2018年1-5月广告及服务毛利率较2016年有所下降，主要系2018年1-5月收入相对较小，规模效应未显现所致。

报告期内活动组织收入主要系为政府机关组织的的教育实践活动，活动组织收入系根据直接支出加利润进行结算，因此考虑公司人员成本后，可能导致活动组织毛利率较低或毛利率为负的情况。另外，虽然活动组织收入利润相对较低或

亏损，但由于公司客户主要来源于政府机关部门，因此活动组织业务对公司广告及服务业务的拓展具有战略意义。

(五) 公司最近两年及一期主要费用及其变动情况

1、公司报告期内主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度		2016年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
销售费用	2,110,665.82	5,320,191.89	30.48	4,077,453.53
管理费用	2,498,352.43	6,267,178.39	-8.45	6,845,851.16
其中：研发费	-	-	-	-
财务费用	-54,124.25	-283,817.01	53.78	-184,555.76
期间费用合计	4,554,894.00	11,303,553.27	5.26	10,738,748.93
营业收入	15,896,971.54	45,017,094.73	3.23	43,608,750.42
销售费用占营业收入比重(%)	13.28	11.82		9.35
管理费用占营业收入比重(%)	15.72	13.92		15.70
其中：研发费占营业收入比重(%)	-	-	-	-
财务费用占营业收入比重(%)	-0.34	-0.63		-0.42
期间费用占营业收入比重(%)	28.65	25.11		24.63

公司2016年度、2017年度、2018年1-5月销售费用、管理费用、财务费用（以下统称期间费用）合计金额分别为10,738,748.93元、11,303,553.27元、4,554,894.00元，期间费用总额基本保持稳定，占比营业收入分别为24.63%、25.11%、28.65%，呈上升的趋势。

销售费用变动分析：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度			2016年度
	金额	金额	增长额	增长率(%)	金额
职工薪酬	1,282,613.57	3,498,505.35	1,048,895.63	42.82%	2,449,609.72
交通、差旅费	63,900.07	224,428.66	-91,828.37	-29.04%	316,257.03
广告宣传展览费	9,433.96	7,766.99	-54,408.87	-87.51%	62,175.86

项 目	2018年1-5月	2017年度			2016年度
	金额	金额	增长额	增长率(%)	金额
业务招待费	171,252.91	387,326.98	38,822.21	11.14%	348,504.77
网络维护费	384,383.99	622,087.96	253,548.18	68.80%	368,539.78
稿费	108,765.00	155,784.00	5,609.00	3.73%	150,175.00
其他	90,316.32	424,291.95	42,100.58	11.02%	382,191.37
合 计	2,110,665.82	5,320,191.89	1,242,738.36	30.48%	4,077,453.53

2016年度、2017年度和2018年1-5月公司销售费用分别为4,077,453.53元、5,320,191.89元和2,110,665.82元，占各期营业收入的比重分别为9.35%、11.82%和13.28%。2017年度销售费用较2016年增长，主要由职工薪酬和网络服务费增加导致。

管理费用变动分析：

单位：元

项 目	2018年1-5月	2017年度			2016年度
	金额	金额	增长额	增长率(%)	金额
职工薪酬	1,471,423.25	3,637,887.64	825,460.94	29.35%	2,812,426.70
业务招待费	70,274.29	249,927.69	-234,923.00	-48.45%	484,850.69
租赁物业水电费	360,115.55	791,379.40	-252,805.07	-24.21%	1,044,184.47
折旧与摊销	196,829.00	396,541.69	77,641.56	24.35%	318,900.13
办公、修理费	124,913.66	186,577.82	-141,511.28	-43.13%	328,089.10
中介机构咨询费	92,452.83	437,813.71	-1,067,624.07	-70.92%	1,505,437.78
通讯费	37,510.71	51,637.14	9,286.88	21.93%	42,350.26
其他费用	144,833.14	515,413.30	205,801.27	66.47%	309,612.03
合 计	2,498,352.43	6,267,178.39	-578,672.77	-8.45%	6,845,851.16

2016年度、2017年度和2018年1-5月公司管理费用分别为6,845,851.16元、6,267,178.39元和2,498,352.43元，占各期营业收入的比重分别为15.70%、13.92%、15.72%。2017年度管理费用较2016年下降，主要由职工薪酬上升和中介机构咨询费下降共同影响导致。公司在2017年度发生职工薪酬3,637,887.64元，相比2016年增长82.55万元，主要原因系公司管理部门员工增加、薪酬待遇提高。公司在2017年发生中介机构咨询费437,813.7元，相比2016年减少106.76万元，主要原因为公司在2016年启动第一次新三板挂牌活动而发生金

额较大的中介机构咨询费。

财务费用变动分析：

单位：元

项 目	2018年1-5月	2017年度			2016年度
	金额	金额	增长额	增长率(%)	金额
利息支出					-
减：利息收入	60,806.18	296,992.04	101,028.60	51.55%	195,963.44
金融机构手续费	6,681.93	13,175.03	1,767.35	15.49%	11,407.68
合 计	-54,124.25	-283,817.01	-99,261.25	53.78%	-184,555.76

2016年度、2017年度和2018年1-5月公司财务费用分别为-184,555.76元、-283,817.01元和-54,124.25元，占营业收入的比重较小，主要为利息收入影响。

（六）对外投资收益情况

报告期内，公司对外投资统计如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
银行理财产品在持有期间的收益	996,019.39	1,959,236.05	1,785,643.32
合计	996,019.39	1,959,236.05	1,785,643.32

（七）非经常性损益

1、公司最近两年及一期非经常损益情况：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
非流动资产处置损益		-2,694.49	-7,063.66
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）			1,000,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	996,019.39	1,959,236.05	1,785,643.32
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		759,039.36	1,420,842.95
除上述各项之外的其他营业外收入和		15,997.00	33,222.74

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
支出			
合计	996,019.39	2,731,577.92	4,232,645.35

2、报告期内营业外收入

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
政府补助			1,000,000.00
其他		15,997.00	33,222.74
合计		15,997.00	1,033,222.74

报告期内公司营业外收入主要为政府补助收入，政府补助明细如下：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度	与资产相关/与收益相关
苏州工业园区关于拟上市企业（IPO、新三板）备案的奖励资金			1,000,000.00	与收益相关
合计			1,000,000.00	

3、其他收益

计入当期损益的政府补助：

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
公益电影放映工作奖励		263,000.00	
江苏省财政厅 省新闻出版广电局下达2016年度省级现代服务业（新闻出版广播影视）发展专项基金项目奖励			800,000.00
苏州市2016年第四批文化产业发展专项扶持资金项目奖励			325,000.00
合计		263,000.00	1,125,000.00

注：其他收益部分的政府补助，均为子公司苏州广电农村数字电影院线有限公司在合并前取得，在非经常性损益表中体现在“同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益”中。

4、报告期内营业外支出

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
非流动资产毁损报废损失		25,274.87	7,063.66
其他			192.00
合计		25,274.87	7,255.66

5、非经常性损益占净利润比重

单位：元

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
归属于母公司净利润	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40
归属于母公司普通股股东净利润的非经常损益	996,019.39	2,731,577.92	4,232,645.35
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	1,009,902.10	3,843,726.04	976,697.05
非经常性损益占净利润比重（%）	49.65	41.54	81.25

2016年度、2017年度和2018年1-5月公司发生的归属于母公司普通股股东净利润的非经常损益分别为4,232,645.35元、2,731,577.92元、996,019.39元，对归属于母公司的净利润影响较大。随着公司规模不断的扩大，公司产品利润将进一步增加，未来非经常性损益对公司净利润的影响将下降。

（八）适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

1、公司适用的主要税费及税率如下：

税种	计税依据	税率	
		苏州名城信息港发展有限公司	苏州广电农村数字电影院线有限公司
增值税	应税产品销售收入	17%、16%	17%、16%
	应税劳务销售收入	6%	6%
营业税	营业额	5%	5%
城建税	实际缴纳流转税额	7%	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	5%	5%
企业所得税	应纳税所得额	免征	25%

2、报告期内，公司享受的税收优惠情况

苏州名城信息港发展有限公司税收优惠：

根据《苏州市财政局 苏州市国家税务局 苏州市地方税务局 中共苏州市委宣传部关于转发江苏省财政厅 江苏省国家税务局 江苏省地方税务局 中

共江苏省委宣传部 关于转发财政部 国家税务总局 中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（苏财税字【2015】9号）规定，公司享受免征企业所得税，执行期限为2014年1月1日到2018年12月31日。

（九）报告期主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	13,080.84	56,086.94	7,327.10
银行存款	74,088,044.06	77,752,589.12	72,565,818.69
合计	74,101,124.90	77,808,676.06	72,573,145.79

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收票据			
应收账款	7,921,760.36	2,886,532.47	4,152,093.17
合计	7,921,760.36	2,886,532.47	4,152,093.17

（1）应收账款按种类列示

单位：元

种类	2018年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,445,963.01	97.66	524,202.65	6.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	202,000.00	2.34	202,000.00	100.00
合计	8,647,963.01	100.00	726,202.65	8.40

单位：元

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,076,834.23	93.84	190,301.76	6.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	202,000.00	6.16	202,000.00	100.00
合计	3,278,834.23	100.00	392,301.76	11.96

单位：元

种类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,544,140.28	94.34	392,047.11	8.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	272,821.00	4.56	272,821.00	100.00
合计	4,816,961.28	100.00	664,868.11	13.80

公司2018年5月31日、2017年12月31日、2016年12月31日应收账款余额分别为8,647,963.01元、3,278,834.23元、4,816,961.28元，回款速度较快，而2018年5月末应收账款余额较大主要是公司客户均为政府部门及事业单位，结算周期一般在下半年。应收账款整体回收状况良好，且公司年末已对账龄较长的应收账款计提了充分的坏账准备。

①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	2018年5月31日
----	------------

	应收账款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	7,980,577.71	399,028.89	5.00
1—2 年	358,396.30	71,679.26	20.00
2—3 年	106,989.00	53,494.50	50.00
合 计	8,445,963.01	524,202.65	6.21

单位：元

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	2,948,845.23	147,442.26	5.00
1—2 年	70,450.00	14,090.00	20.00
2—3 年	57,539.00	28,769.50	50.00
合 计	3,076,834.23	190,301.76	6.18

单位：元

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	3,461,206.28	173,060.31	5.00
1—2 年	1,079,934.00	215,986.80	20.00
2—3 年			50.00
合 计	3,000.00	3,000.00	100.00

2018 年 5 月末账龄 1 年以内应收账款余额占总额比为 94.49%，应收账款整体回收状况良好，且公司年末已对账龄较长的应收账款计提了充分的坏账准备。

②期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款的情况

2018 年 5 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
上海强影广告有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
苏州佳世达电通有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	202,000.00	202,000.00		

2017 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理 由
上海强影广告有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回

苏州佳世达电通有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
合计	202,000.00	202,000.00		

2016年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
上海强影广告有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
苏州货通九洲商贸有限公司	70,821.00	70,821.00	100.00	预计无法收回
苏州佳世达电通有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
合计	272,821.00	272,821.00		

(2) 应收账款余额变动分析:

项目	2018年5月31日 /2018年1-5月	2017年12月31日/2017年度			2016年12月31日/2016年度
		金额	同期变动额	同期变动率(%)	
应收账款余额	8,647,963.01	3,278,834.23	-1,538,127.05	-31.93%	4,816,961.28
减: 坏账准备	726,202.65	392,301.76	-272,566.35	-41.00%	664,868.11
应收账款净额	7,921,760.36	2,886,532.47	-1,265,560.70	-30.48%	4,152,093.17
营业收入	15,896,971.54	45,017,094.73	1,408,344.31	3.23%	43,608,750.42
应收账款占当期收入的比重(%)	54.40%	7.28%			11.05%
应收账款净额占当期收入的比重(%)	49.83%	6.41%			9.52%

报告期内公司收入相对稳定, 2016年末、2017年末应收账款余额占同期营业收入比重分别为11.05%和7.28%, 应收账款周转速度较快。

(3) 本报告期末, 应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项如下:

关联方名称	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
苏州市广播电视总台	1,476,666.67	76,666.67	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

2018年5月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
苏州市广播电视总台	关联方	1,476,666.67	1年以内	17.08
苏州市市容市政管理局	非关联方	572,916.67	1年以内	6.62
苏州市文化广电新闻出版局	非关联方	416,666.67	1年以内	4.82
中国共产党苏州市姑苏区委员会宣传部	非关联方	325,000.00	1年以内	3.76
苏州高新区创业投资集团中小企业发展管理有限公司	非关联方	319,532.89	1年以内	3.69
合计		3,110,782.90		35.97

2017年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
苏州东山宾馆有限责任公司	非关联方	271,131.20	1年以内	8.27
苏州乐园发展有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内	6.10
上海强影广告有限公司	非关联方	200,000.00	3年以上	6.10
苏州太湖城市投资发展有限公司	非关联方	140,769.23	1年以内	4.29
江苏省吴中高新技术产业开发区管理委员会	非关联方	140,000.00	1年以内	4.27
合计		951,900.43		29.03

2016年12月31日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
苏州太湖城市投资发展有限公司	非关联方	963,500.00	1年以内	20.00
吴江市联发置业有限公司	非关联方	800,000.00	1-2年	16.61
苏州港龙商业管理有限公司	非关联方	369,811.32	1年以内	7.68
苏州乐园发展有限公司	非关联方	316,981.13	1年以内	6.58
苏州高新区枫桥街道办事处	非关联方	245,500.00	1年以内	5.10
合计		2,695,792.45		55.97

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	81,300.60	100.00	148,343.00	100.00	18,278.00	100.00
合计	81,300.60	100.00	148,343.00	100.00	18,278.00	100.00

预付款项主要为预付给供应商的信息服务费、保险费、电信网络费。

(2) 本报告期末，无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

(3) 预付款项金额的前五位情况

2018年5月31日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款 账面余额比例%
苏州青年旅行社股份有限公司富达营业部	非关联方	25,000.00	1年以内	30.75
上海百视通数字电影院线有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	24.60
商派软件有限公司	非关联方	8,500.00	1年以内	10.46
中影新农村数字电影发行股份有限公司	非关联方	7,982.00	1年以内	9.82
中国太平洋财产保险股份有限公司苏州分公司	非关联方	6,679.60	1年以内	8.22
合计		68,161.60		83.84

2017年12月31日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款 账面余额比例%
高新区文体中心	非关联方	20,000.00	1年以内	13.48
北京广视铭扬科技有限公司	非关联方	20,000.00	1年以内	13.48
上海百视通数字电	非关联方	20,000.00	1年以内	13.48

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款 账面余额比例%
影院线有限公司				
苏州市创杰招投标 咨询服务有限公司	非关联方	18,850.00	1年以内	12.71
中国电信股份有限 公司苏州分公司	非关联方	13,700.00	1年以内	9.24
合计		92,550.00		62.39

2016年12月31日：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占预付账款 账面余额比例%
中影新农村数字电 影发行股份有限公 司	非关联方	10,500.00	1年以内	57.45
代理法院收费	非关联方	4,300.00	1年以内	23.53
国家广电电影数字 节目管理中心	非关联方	2,065.00	1年以内	11.30
中国太平洋财产保 险苏州分公司	非关联方	1,413.00	1年以内	7.73
合计		18,278.00		100.00

4、其他应收款

(1) 分类列示

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	204,028.56	191,002.36	184,687.38
合计	204,028.56	191,002.36	184,687.38

(2) 其他应收款按种类列示

单位：元

类别	2018年5月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	275,829.01	100.00	71,800.45	26.03	204,028.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	275,829.01	100.00	71,800.45	26.03	204,028.56

单位：元

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	221,234.06	100.00	30,231.70	13.67	191,002.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	221,234.06	100.00	30,231.70	13.67	191,002.36

单位：元

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	250,776.19	100.00	66,088.81	26.35	184,687.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	250,776.19	100.00	66,088.81	26.35	184,687.38

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	2018年5月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	144,702.40	7,235.13	5.00
一至二年	3,326.61	665.32	20.00
二至三年	127,800.00	63,900.00	50.00
合计	275,829.01	71,800.45	26.03

单位：元

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	93,434.06	4,671.70	5.00
一至二年	127,800.00	25,560.00	20.00
合计	221,234.06	30,231.70	13.67

单位：元

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	131,776.19	6,588.81	5.00
一至二年			20.00
二至三年	119,000.00	59,500.00	50.00
合计	250,776.19	66,088.81	26.35

按组合计提坏账准备的其他应收款已根据公司坏账政策足额计提坏账准备。

(3) 截至2018年5月31日,本公司无应收持有本公司5%以上股份的股东款项。

(4) 其他应收款主要明细情况

2018年5月31日:

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
苏州工业园区人民法院	保证金	127,500.00	46.22	63,750.00
马奕斐	备用金	29,070.00	10.54	4,000.00
王燕	备用金	29,070.00	10.54	1,453.50
顾明晖	备用金	20,000.00	7.25	1,453.50

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
龚亚琳	备用金	15,000.00	5.44	1,000.00
合计		220,640.00	79.99	71,657.00

2017年12月31日:

单位: 元

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
苏州工业园区人民法院	保证金	127,500.00	57.63	25,500.00
苏州诚联招投标咨询服务有限公司	保证金	20,000.00	9.04	1,000.00
孙诗帆	备用金	14,000.00	6.33	700.00
汤登峰	备用金	10,000.00	4.52	500.00
倪瑶	备用金	10,000.00	4.52	500.00
合计		181,500.00	82.04	28,200.00

2016年12月31日:

单位: 元

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备
苏州工业园区人民法院	保证金	127,500.00	50.84	6,375.00
苏州高新区枫桥街道办事处	保证金	119,000.00	47.45	59,500.00
中邮通建设咨询有限公司	保证金	2,500.00	1.00	125.00
殷晟	备用金	1,000.00	0.41	50.00
中国电影发行放映协会	保证金	300	0.12	15.00
合计		250,300.00	99.82	66,065.00

5、存货

单位: 元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存商品			42,735.04
已经归集尚未结转的项目直接成本	359,265.57	282,933.94	245,591.62
账面余额合计	359,265.57	282,933.94	288,326.66

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
库存商品占存货比重(%)			14.82
已经归集尚未结转的项目直接成本占存货比重(%)	100.00	100.00	85.18
合计	100.00	100.00	100.00

2018年5月31日、2017年12月31日、2016年12月31日存货余额主要为已经归集但尚未结转的项目直接成本。

公司在每个报告期截止日会对其正在履行期在的广告与服务业务，按照与客户签订的合同价款，根据已提供服务期间占合同约定的总服务期间的比例确定当期收入。

公司业务部门在项目立项时，填写项目费用预算审批单，估算未来将会发生的项目直接支出金额。为了实现公司收入与成本的配比性，公司会在每个报告期截止日会对其正在履行期在的业务，根据经手的项目人员填写的项目费用预算审批单，按照提供服务期间占合同约定的总服务期间的比例乘以项目直接预算计算确认当期应当确认的预算项目直接成本。公司财务部门根据当期已实际归集的项目直接成本与预算项目直接成本进行比对调整，如果已实际归集的项目直接成本大于预算项目直接成本，则将预算项目直接成本确认为当期成本，已实际归集的项目直接成本高于预算项目直接成本的差额部分确认为报告期末存货；如果已实际归集的项目直接成本小于预算项目直接成本，则将预算项目直接成本确认为当期成本，已实际归集的项目直接成本小于预算项目直接成本的差额部分确认为暂估成本。

6、其他流动资产

报告期各期末其他流动资产明细：

类别及内容	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待抵扣税金及预缴税金		61,501.16	
待摊销费用	234,655.85	254,638.43	323,305.56
合计	234,655.85	316,139.59	323,305.56

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产类别及预计使用年限、残值率和年折旧率：

详见本公开转让说明书“第四节公司财务 三、报告期主要会计政策、会计估

计（十六）固定资产”；

（2）固定资产原值及累计折旧情况：

单位：元

项目	运输设备	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：			
1.2018年1月1日余额	404,306.21	3,051,979.14	3,456,285.35
2.本期增加金额	-	89,576.94	89,576.94
-购置	-	89,576.94	89,576.94
3.本期减少金额			-
-处置或报废			-
4.2018年5月31日余额	404,306.21	3,141,556.08	3,545,862.29
二、累计折旧			-
1.2018年1月1日余额	348,055.19	2,351,976.29	2,700,031.48
2.本期增加金额	19,076.67	136,333.18	155,409.85
-计提	19,076.67	136,333.18	155,409.85
3.本期减少金额			-
-处置或报废			-
4.2018年5月31日余额	367,131.86	2,488,309.47	2,855,441.33
三、减值准备			-
1.2018年1月1日余额			-
2.本期增加金额			-
-计提			-
3.本期减少金额			-
-处置或报废			-
4.2018年5月31日余额			-
四、账面价值			-
1.2018年5月31日账面价值	37,174.35	653,246.61	690,420.96
2.2018年1月1日账面价值	56,251.02	700,002.85	756,253.87

单位：元

项目	运输设备	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：			

项目	运输设备	电子设备及办公设备	合计
1.2017年1月1日余额	404,306.21	3,201,717.44	3,606,023.65
2.本期增加金额		316,304.74	316,304.74
-购置		316,304.74	316,304.74
3.本期减少金额		466,043.04	466,043.04
-处置或报废		466,043.04	466,043.04
4.2017年12月31日余额	404,306.21	3,051,979.14	3,456,285.35
二、累计折旧			
1.2017年1月1日余额	284,078.63	2,498,402.39	2,782,481.02
2.本期增加金额	63,976.56	293,829.25	357,805.81
-计提	63,976.56	293,829.25	357,805.81
3.本期减少金额		440,255.35	440,255.35
-处置或报废		440,255.35	440,255.35
4.2017年12月31日余额	348,055.19	2,351,976.29	2,700,031.48
三、减值准备			
1.2017年1月1日余额			
2.本期增加金额			
-计提			
3.本期减少金额			
-处置或报废			
4.2017年12月31日余额			
四、账面价值			
1.2017年12月31日账面价值	56,251.02	700,002.85	756,253.87
2.2017年1月1日账面价值	120,227.58	703,315.05	823,542.63

单位：元

项目	运输设备	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：			
1.2016年1月1日余额	404,306.21	3,012,748.28	3,417,054.49
2.本期增加金额	-	384,259.08	384,259.08
-购置	-	384,259.08	384,259.08
3.本期减少金额	-	195,289.92	195,289.92
-处置或报废	-	195,289.92	195,289.92

项目	运输设备	电子设备及办公设备	合计
4.2016年12月31日余额	404,306.21	3,201,717.44	3,606,023.65
二、累计折旧			-
1.2016年1月1日余额	220,102.02	2,371,100.96	2,591,202.98
2.本期增加金额	63,976.61	312,826.84	376,803.45
-计提	63,976.61	312,826.84	376,803.45
3.本期减少金额		185,525.41	185,525.41
-处置或报废		185,525.41	185,525.41
4.2016年12月31日余额	284,078.63	2,498,402.39	2,782,481.02
三、减值准备			-
1.2016年1月1日余额			-
2.本期增加金额			-
-计提			-
3.本期减少金额			-
-处置或报废			-
4.2016年12月31日余额			-
四、账面价值			-
1.2016年12月31日账面价值	120,227.58	703,315.05	823,542.63
2.2016年1月1日账面价值	184,204.19	641,647.32	825,851.51

注：2018年1-5月折旧费155,409.85元，2017年度折旧费357,805.81元，2016年度折旧费376,803.45元。

(3) 截至2018年5月31日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

(4) 截至2018年5月31日，公司无所有权受到限制的固定资产。

9、无形资产

(1) 无形资产类别及预计使用年限、残值率和年摊销率：

详见本公开转让说明书“第四节公司财务 三、报告期主要会计政策、会计估计（十九）无形资产”；

(2) 无形资产增减变动情况:

单位: 元

项目	软件	版权	合计
一、账面原值			
1. 2018年1月1日余额	361,367.52	1,791,431.58	2,152,799.10
2. 本期增加金额			-
(1) 购置			-
(2) 内部研发			-
3. 本期减少金额			-
(1) 处置			-
4. 2018年5月31日余额	361,367.52	1,791,431.58	2,152,799.10
二、累计摊销			-
1. 2018年1月1日余额	237,313.42	74,642.98	311,956.40
2. 本期增加金额	20,947.30	74,643.00	95,590.30
(1) 计提	20,947.30	74,643.00	95,590.30
3. 本期减少金额			-
(1) 处置			-
4. 2018年5月31日余额	258,260.72	149,285.98	407,546.70
三、减值准备			-
1. 2018年1月1日余额			-
2. 本期增加金额			-
(1) 计提			-
3. 本期减少金额			-
(1) 处置			-
4. 2018年5月31日余额			-
四、账面价值			-
1. 2018年5月31日账面价值	103,106.80	1,642,145.60	1,745,252.40
2. 2018年1月1日账面价值	124,054.10	1,716,788.60	1,840,842.70

单位: 元

项目	软件	版权	合计
一、账面原值			

项目	软件	版权	合计
1. 2017年1月1日余额	250,256.40		250,256.40
2. 本期增加金额	111,111.12	1,791,431.58	1,902,542.70
(1) 购置	111,111.12	1,791,431.58	1,902,542.70
(2) 内部研发			-
3. 本期减少金额			-
(1) 处置			-
4. 2017年12月31日余额	361,367.52	1,791,431.58	2,152,799.10
二、累计摊销			-
1. 2017年1月1日余额	187,039.90		187,039.90
2. 本期增加金额	50,273.52	74,642.98	124,916.50
(1) 计提	50,273.52	74,642.98	124,916.50
3. 本期减少金额			-
(1) 处置			-
4. 2017年12月31日余额	237,313.42	74,642.98	311,956.40
三、减值准备			
1. 2017年1月1日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2017年12月31日余额			
四、账面价值			
1. 2017年12月31日账面价值	124,054.10	1,716,788.60	1,840,842.70
2. 2017年1月1日账面价值	63,216.50		63,216.50

单位：元

项目	软件	版权	合计
一、账面原值			
1. 2016年1月1日余额	225,641.02		225,641.02
2. 本期增加金额	24,615.38		24,615.38
(1) 购置	24,615.38		24,615.38

项目	软件	版权	合计
(2) 内部研发			-
3.本期减少金额			-
(1) 处置			-
4. 2016年12月31日余额	250,256.40		250,256.40
二、累计摊销			-
1. 2016年1月1日余额	159,809.10		159,809.10
2.本期增加金额	27,230.80		27,230.80
(1) 计提	27,230.80		27,230.80
3.本期减少金额			-
(1) 处置			-
4. 2016年12月31日余额	187,039.90		187,039.90
三、减值准备			-
1. 2016年1月1日余额			-
2.本期增加金额			-
(1) 计提			-
3.本期减少金额			-
(1) 处置			-
4. 2016年12月31日余额			-
四、账面价值			-
1. 2016年12月31日账面价值	63,216.50		63,216.50
2. 2016年1月1日账面价值	65,831.92		65,831.92

(3) 截至2018年5月31日，本公司无形资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

(4) 截至2018年5月31日，本公司无所有权受到限制的无形资产。

10、递延所得税资产

报告期内，公司递延所得税资产均由计提应收款项坏账准备而产生。

单位：元

项目	2018年5月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	109,272.66	27,318.17	36,502.38	9,125.60	125,013.81	31,253.45
合计	109,272.66	27,318.17	36,502.38	9,125.60	125,013.81	31,253.45

11、资产减值准备计提情况

(1) 资产减值准备计提情况

截至2018年5月31日，公司除对应收款项（应收账款和其他应收款）计提坏账准备外，其他的资产未出现减值迹象，未计提资产减值准备。

(2) 资产减值准备计提政策

详见本公开转让说明书“第四节公司财务\三、报告期主要会计政策、会计估计\（十一）应收款项”。

(3) 应收款项减值准备计提情况

单位：元

项目	2018年1月1日	本期计提	本期减少		2018年5月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	392,301.76	333,900.89			726,202.65
其他应收款坏账准备	30,231.70	41,568.75			71,800.45
合计	422,533.46	375,469.64			798,003.10

单位：元

项目	2017年1月1日	本期计提	本期减少		2017年12月31日
			转回	转销	
应收账款坏账准备	664,868.11	-201,745.35		70,821.00	392,301.76
其他应收款坏账准备	66,088.81	-35,857.11			30,231.70
合计	730,956.92	-237,602.46			422,533.46

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额		2016年12月31日
			转回	转销	

应收账款坏账准备	733,576.77	160,891.34		229,600.00	664,868.11
其他应收款坏账准备	267,291.00	-201,202.19			66,088.81
合计	1,000,867.77	-40,310.85			730,956.92

(十) 报告期主要负债情况

1、应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款按类别分类

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付票据			
应付账款	2,875,937.11	1,190,596.65	652,117.22
合计	2,875,937.11	1,190,596.65	652,117.22

(2) 应付账款按账龄分类

单位：元

账龄	2018年5月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,856,656.11	99.33	1,171,315.65	98.38
1-2年			-	0.00
2-3年	-		400.00	0.03
3年以上	19,281.00	0.67	18,881.00	1.59
合计	2,875,937.11	100	1,190,596.65	100.00

单位：元

账龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,171,315.65	98.38	632,836.22	97.04
1-2年		0.00	400.00	0.06
2-3年	400.00	0.03	3,000.00	0.46
3年以上	18,881.00	1.59	15,881.00	2.44
合计	1,190,596.65	100.00	652,117.22	100.00

公司应付账款余额主要为欠付供应商的原材料采购款。

(4) 本报告期末，无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方单位的款项。

(5) 应付账款金额前五名单位情况

2018年5月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
江苏苏汽旅游集团有限公司	非关联方	504,969.00	1年以内	17.56
新华网股份有限公司	非关联方	350,000.00	1年以内	12.17
苏州德高地铁广告有限公司	非关联方	168,188.00	1年以内	5.85
天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	140,000.00	1年以内	4.87
苏州工业园区万家灯火大酒店有限公司	非关联方	109,091.00	1年以内	3.79
合计		1,272,248.00		44.24

2017年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
苏州壹刻度文化传媒有限公司	非关联方	98,000.00	1年以内	8.23
天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	非关联方	94,339.62	1年以内	7.92
江苏苏汽旅游集团有限公司	非关联方	79,325.00	1年以内	6.66
中国共产党苏州市姑苏区委员会宣传部	非关联方	76,040.88	1年以内	6.39
黄鹏	非关联方	55,250.00	1年以内	4.64
合计		402,955.50		33.84

2016年12月31日:

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)
北京斯克影视科技有限公司	非关联方	129,076.07	1年以内	19.79
上海万行信息科技有限公司	非关联方	89,805.83	1年以内	13.77
苏州承壹堂文化传播有限公司	非关联方	27,000.00	1年以内	4.14
张家港市长江大酒店有限公司	非关联方	24,000.00	1年以内	3.68
太仓市璜泾镇鹿河天曲饭店	非关联方	15,366.00	1年以内	2.36
合计		285,247.90		43.74

2、预收款项

(1) 预收款项按类别分类

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预收服务费	2,652,328.59	3,872,520.55	2,879,059.24
合计	2,652,328.59	3,872,520.55	2,879,059.24

(2) 预收款项按账龄分类

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内	2,604,528.59	3,824,720.55	2,805,020.24
1年以上	47,800.00	47,800.00	74,039.00
合计	2,652,328.59	3,872,520.55	2,879,059.24

(3) 期末余额中，无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预收账款余额前五位情况

2018年5月31日：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
苏州好行旅游发展有限公司	非关联方	91,666.66	1年以内	3.46
苏州市人民政府金融工作办公室	非关联方	150,050.00	1年以内	5.66
苏州市文明办	非关联方	100,000.00	1年以内	3.77
中共苏州市委宣传部	非关联方	160,000.00	1年以内	6.03
中国光大银行股份有限公司	非关联方	195,272.72	1年以内	7.36
合计		696,989.39		26.28

2017年12月31日：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
苏州工业园区圆融商业物业管理有限公司	非关联方	144,232.00	1年以内	3.72
苏州市疾病预防控制中心	非关联方	166,666.67	1年以内	4.30
中共苏州市委宣传部	非关联方	122,499.99	1年以内	3.16
苏州市人民政府金融工作办公室	非关联方	316,675.00	1年以内	8.18
中共苏州市委宣传部	非关联方	360,000.00	1年以内	9.30
合计		1,110,073.66		28.67

2016年12月31日:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
恒丰银行股份有限公司	非关联方	174,528.30	1年以内	6.06
苏州市疾病预防控制中心	非关联方	157,232.70	1年以内	5.46
苏州市旅游局	非关联方	127,527.07	1年以内	4.43
中共苏州市委宣传部	非关联方	435,849.06	1年以内	15.14
中国共产党苏州市姑苏区委员会宣传部	非关联方	485,211.05	1年以内	16.85
合计		1,380,348.19		47.94

3、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

单位: 元

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年5月31日
短期薪酬	4,349,222.22	7,251,155.60	8,992,030.12	2,608,347.70
离职后福利-设定提存计划		416,477.99	416,477.99	-
辞退福利				-
一年内到期的其他福利				-
合计	4,349,222.22	7,667,633.59	9,408,508.11	2,608,347.70

单位：元

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
短期薪酬	3,296,708.00	17,616,041.37	16,563,527.15	4,349,222.22
离职后福利-设定提存计划	-	1,096,105.20	1,096,105.20	-
辞退福利				-
一年内到期的其他福利				-
合计	3,296,708.00	18,712,146.57	17,659,632.35	4,349,222.22

单位：元

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
短期薪酬	5,042,702.01	13,639,183.94	15,385,177.95	3,296,708.00
离职后福利-设定提存计划		929,857.51	929,857.51	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	5,042,702.01	14,569,041.45	16,315,035.46	3,296,708.00

(2) 短期薪酬

单位：元

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年5月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,348,296.90	6,422,312.81	8,162,262.01	2,608,347.70
二、职工福利费		194,540.00	194,540.00	-
三、社会保险费		110,080.77	110,080.77	-
其中：医疗保险费		85,812.39	85,812.39	-
工伤保险费		6,431.47	6,431.47	-
生育保险费		17,836.91	17,836.91	-
四、住房公积金		524,171.62	524,171.62	-
五、工会经费和职工教育经费	925.32	50.40	975.72	-
合计	4,349,222.22	7,251,155.60	8,992,030.12	2,608,347.70

单位：元

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,296,708.00	15,415,703.25	14,364,114.35	4,348,296.90
二、职工福利费		478,840.00	478,840.00	

三、社会保险费		324,622.32	324,622.32	
其中：医疗保险费		253,335.43	253,335.43	
工伤保险费		32,004.38	32,004.38	
生育保险费		39,282.51	39,282.51	
四、住房公积金		1,394,207.52	1,394,207.52	
五、工会经费和职工教育经费		2,668.28	1,742.96	925.32
合计	3,296,708.00	17,616,041.37	16,563,527.15	4,349,222.22

单位：元

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,042,355.95	11,702,562.97	13,448,210.92	3,296,708.00
二、职工福利费		474,893.25	474,893.25	
三、社会保险费		241,521.44	241,521.44	
其中：医疗保险费		181,141.08	181,141.08	
工伤保险费		60,380.36	60,380.36	
生育保险费				
四、住房公积金		1,194,076.75	1,194,076.75	
五、工会经费和职工教育经费	346.06	1,900.78	2,246.84	
六、短期带薪缺勤		24,228.75	24,228.75	
七、短期利润分享计划				
合计	5,042,702.01	13,639,183.94	15,385,177.95	3,296,708.00

(3) 设定提存计划

单位：元

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年5月31日
基本养老保险		402,895.40	402,895.40	
失业保险		13,582.59	13,582.59	
合计		416,477.99	416,477.99	

单位：元

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
基本养老保险		1,055,503.32	1,055,503.32	
失业保险		40,601.88	40,601.88	
合计		1,096,105.20	1,096,105.20	

单位：元

项目	2015年12月31日	本年增加	本年减少	2016年12月31日
基本养老保险		905,705.36	905,705.36	
失业保险		24,152.15	24,152.15	
合计		929,857.51	929,857.51	

4、应交税费

单位：元

税费项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	321,505.83	84,451.07	267,990.61
企业所得税	52,848.53	224,845.73	511,745.72
城市建设维护税	17,000.22	1,695.21	20,742.31
教育费附加	12,143.01	1,210.86	14,815.95
个人所得税	30,200.99	202,674.74	152,555.11
其他税金	1,754.50	2,350.30	1,417.20
合计	435,453.08	517,227.91	969,266.90

5、其他应付款

(1) 分类列示

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	764,109.77	287,252.63	187,201.17
合计	764,109.77	287,252.63	187,201.17

(2) 其他应付款分类列示

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付关联方款项	684,535.40	237,026.30	181,886.17
应付职工代垫款项	71,328.30	26,553.33	
其他	8,246.07	23,673.00	5,315.00
合计	764,109.77	287,252.63	187,201.17

(3) 其他应付款按账龄分类：

单位：元

账龄	2018年5月31日	2017年12月31日
----	------------	-------------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	764,109.77	100.00	282,097.63	98.15
1-2 年			5,406.00	1.85
2-3 年				
3 年以上				
合计	764,109.77	100.00	287,252.63	100.00

单位：元

账龄	2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	281,937.63	98.15	187,201.17	100.00
1-2 年	5,315.00	1.85		
2-3 年				
3 年以上				
合计	287,252.63	100.00	187,201.17	100.00

(4) 期末余额中，应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方的款项。

单位：元

债权人名称	2018 年 5 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
苏州市广播电视总台	595,845.80	237,026.30	181,886.17
苏州广播电视报社	41,070.55		
江苏广融实业有限公司	47,619.05		
合计	684,535.40	237,026.30	181,886.17

(5) 其他应付款金额前五名单位情况

2018 年 5 月 31 日

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
苏州市广播电视总台	关联方	595,845.80	1 年以内	77.98%
江苏广融实业有限公司	关联方	47,619.05	1 年以内	6.23%
苏州广播电视报社	关联方	41,070.55	1 年以内	5.37%
熊悦	非关联方	29,670.00	1 年以内	3.88%
宋嘉骏	非关联方	24,520.00	1 年以内	3.21%

合计		738,725.40		96.68%
----	--	------------	--	--------

2017年12月31日

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
苏州市广播电视总台	关联方	237,026.30	1年以内	82.51%
颜闽悦	非关联方	26,553.33	1年以内	9.24%
苏州市珀丽春申湖度假酒店有限公司	非关联方	10,000.00	1年以内	3.48%
中国人寿财产保险股份有限公司	非关联方	5,825.00	1260元为1年以内, 4565元为1-2年	2.03%
砀山县几米谷登商贸有限公司	非关联方	4,498.00	1年以内	1.57%
合计		283,902.63		98.83%

2016年12月31日:

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
苏州市广播电视总台	关联方	181,886.17	1年以内	97.16%
中国人寿财产保险股份有限公司	非关联方	4,565.00	1年以内	2.44%
太平洋财产保险股份有限公司	非关联方	750.00	1年以内	0.40%
合计		187,201.17		100.00%

(十一) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
实收资本(股本)	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
资本公积	22,658,923.75	12,123,877.54	15,209,477.54
盈余公积		960,460.21	378,849.95
未分配利润	3,370,027.37	10,938,691.88	4,944,998.18
所有者权益	76,028,951.12	74,023,029.63	70,533,325.67

1、实收资本(或股本)

股东名称	2018年1月1日余额		本期增加	本期减少	2018年5月31日余额	
	金额	比例			金额	比例
苏州广电传媒集团有限公司	46,750,000.00	93.50%			46,750,000.00	93.50%
苏州工业园区股份有限公司	3,250,000.00	6.50%		3,250,000.00		
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司			3,250,000.00		3,250,000.00	6.50%
合计	50,000,000.00	100.00%	3,250,000.00	3,250,000.00	50,000,000.00	100.00%

(续表)

股东名称	2017年1月1日余额		本期增加	本期减少	2017年12月31日余额	
	金额	比例			金额	比例
苏州广电传媒集团有限公司	46,750,000.00	93.50%			46,750,000.00	93.50%
东吴证券股份有限公司	3,250,000.00	6.50%		3,250,000.00		
苏州工业园区股份有限公司			3,250,000.00		3,250,000.00	6.50%
合计	50,000,000.00	100.00%	3,250,000.00	3,250,000.00	50,000,000.00	100.00%

(续表)

股东名称	2016年1月1日余额		本期增加	本期减少	2016年12月31日余额	
	金额	比例			金额	比例
苏州广电传媒集团有限公司	30,000,000.00	93.50%	16,750,000.00		46,750,000.00	93.50%
东吴证券股份有限公司	2,085,600.00	6.50%	1,164,400.00		3,250,000.00	6.50%
合计	32,085,600.00	100.00%	17,914,400.00		50,000,000.00	100.00%

2016年3月16日,苏州名城信息港发展有限公司整体变更为股份有限公司,变更后股本为5,000万元。

2、资本公积

项目	2018年1月1日余额	本期增加(注)	本期减少	2018年5月31日余额
股本溢价	12,123,877.54	24,953,311.79	14,418,265.58	22,658,923.75
合计	12,123,877.54	24,953,311.79	14,418,265.58	22,658,923.75

2018年3月26日,苏州名城信息港发展有限公司整体变更为股份有限公司,

除股本之外的净资产计入资本公积 24,953,311.79 元。

(续表)

项目	2017年1月1日 余额	本期增加	本期减少(注)	2017年12月31 日余额
股本溢价	15,209,477.54		3,085,600.00	12,123,877.54
合计	15,209,477.54	-	3,085,600.00	12,123,877.54

本年资本公积减少,其中:①金额 510,000.00 元系按同一控制下企业合并准则的规定在编制上年度财务报表时,苏州广电农村数字电影院线有限公司的实收资本、资本公积列于本科目,本期公司实际取得其股权后从本科目转出;②金额 281,211.96 元系公司同一控制下企业合并苏州广电农村数字电影院线有限公司,合并日合并方长期股权投资的初始投资成本与享有被合并方账面净资产份额差额;③金额 2,294,388.04 元系按同一控制下企业合并苏州广电农村数字电影院线有限公司,对于被合并方在企业合并前实现的留存收益调整资本公积。

(续表)

项目	2016年1月1日 余额	本期增加	本期减少	2016年12月31 日余额
股本溢价	2,971,008.00	14,699,477.54	2,461,008.00	15,209,477.54
合计	2,971,008.00	14,699,477.54	2,461,008.00	15,209,477.54

3、盈余公积

项目	2018年1月1 日余额	本期增加	本期减少	2018年5月31 日余额
法定盈余公积	960,460.21		960,460.21	
合计	960,460.21		960,460.21	

(续表)

项目	2017年1月1 日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31 日余额
法定盈余公积	378,849.95	581,610.26		960,460.21
合计	378,849.95	581,610.26		960,460.21

(续表)

项目	2016年1月1 日余额	本期增加	本期减少	2016年12月31 日余额
法定盈余公积	2,451,636.16	378,849.95	2,451,636.16	378,849.95
合计	2,451,636.16	378,849.95	2,451,636.16	378,849.95

4、未分配利润

项目	2018年1-5月	2017年度	2016年度	提取或分配比例(%)
期初未分配利润	10,938,691.88	4,944,998.18	27,815,739.11	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,005,921.49	6,575,303.96	5,209,342.40	
减：提取法定盈余公积		581,610.26	378,849.95	10.00
减：净资产折股	9,574,586.00		27,701,233.38	
期末未分配利润	3,370,027.37	10,938,691.88	4,944,998.18	

五、关联方及关联交易

(一) 关联方和关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：公司控股股东；持有公司股份5%以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

1、关联自然人

序号	关联方名称(姓名)	与本公司关系
1	黄健	董事长、总经理
2	刘东军	董事
3	李君	董事
4	周轶雯	董事
5	祁彬	董事、副总经理
6	宋润恒	监事会主席
7	宋艳	监事
8	王莉凤	职工监事
9	张忠会	董事会秘书、财务负责人

2、关联法人

序号	关联方名称	与本公司关系	
1	苏州广电传媒集团有限公司	公司控股股东	
2	苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	公司 5%以上股份的法人股东	
3	苏州市广播电视总台	公司实际控制人	
4	苏州电视广告有限公司	公司控股股东苏州广电传媒集团有限公司的控股子公司	
5	苏州广播广告有限公司		
6	苏州世纪飞越网络信息有限公司		
7	苏州广电影视娱乐投资有限公司		
8	苏州市演艺中心有限公司		
9	苏州广电文化传播有限公司		
10	苏州广电城市传媒有限公司		
11	苏州现代传媒广场酒店管理有限公司		
12	苏州广电移动传媒有限公司		
13	苏州现代传媒广场投资管理有限公司		
14	苏州名城艺术馆有限公司		
15	苏州文化艺术传播有限公司		
16	苏州广电教育投资有限公司		
17	苏州广电投资有限公司		
18	苏州城市动力传媒股份有限公司		
19	江苏广融实业有限公司		
20	苏州有线电视实业有限公司		
21	苏州广华地产策划营销有限公司（2017年4月30日，苏州电视广告有限公司持有公司40%股权，不再控制）		同受控股股东苏广传媒间接控制
22	苏州广电商贸有限公司		
23	苏州蓝典文化传媒有限公司（已于2017年1月3日核准注销）		
24	苏州名城新闻传播有限公司		
25	苏州名尔教育科技有限公司		
26	苏州电视台服务公司	同受实际控制人苏州广电总台直接控制	
27	苏州经济广播电台广告公司（已于2016年8月3日核准注销）		
28	苏州市公共关系公司（已于2016年8月3日核准注销）		
29	苏州生活资讯电视广告公司（已于2017年1月10日核准注销）		

30	东吴广播电视管理中心	同受实际控制人苏州广电总台间接控制
31	苏州广播电视报社	
32	苏州市东吴广播电视网络有限责任公司（已于2016年7月13日核准注销）	
33	苏州广播电视报业广告公司	
34	苏州市广视广告装璜公司	
35	苏州阳光视点新媒体开发有限公司	
36	东吴证券股份有限公司	2015年10月持股6.5%，2017年7月之后退出名城苏州
37	苏州工业园区股份有限公司	2017年7月持股6.5%，2018年2月之后退出名城苏州

3、子公司

序号	关联方名称（姓名）	与本公司关系
1	苏州广电农村数字电影院线有限公司	子公司

4、公司的合营和联营企业

无。

（二）关联方交易

1、经常性关联交易

（1）经常性关联方销售商品或提供劳务

单位：元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年1-5月	2017年度	2016年度
苏州现代传媒广场酒店管理有限公司希尔顿逸林酒店	广告及服务收入	市场价	29,908.39	32,471.97	
苏州广电影视娱乐投资有限公司	广告及服务收入	市场价		9,433.96	24,904.53
苏州现代传媒广场酒店管理有限公司	广告及服务收入	市场价	13,477.08	5,390.84	
苏州市广播电视总台	广告及服务收入	市场价	1,320,754.72	3,009,435.54	2,671,698.11
	活动组织	市场价		7,863.21	
苏州广播广告有限公司	广告及服务	市场价	35.38	141.51	106.13

	务收入				
苏州广播电视报社	广告及服务收入	市场价	2,572.90	5,660.38	
苏州广电教育投资有限公司	广告及服务收入	市场价		91,161.50	
苏州广电城市传媒有限公司	广告及服务收入	市场价		103,773.58	
苏州世纪飞越网络信息有限公司	广告及服务收入	市场价		132,075.47	
江苏广融实业有限公司	广告及服务收入	市场价		43,207.55	
苏州广华地产策划营销有限公司	广告及服务收入	市场价		235,849.05	
苏州工业园区股份有限公司	广告及服务收入	市场价	648.58	20,424.52	
	活动组织	市场价		2,530.19	
苏州广电文化传播有限公司	广告及服务收入	市场价	314,465.31		
东吴证券股份有限公司	广告及服务收入	市场价		97,169.80	
合计			1,681,862.36	3,796,589.07	2,696,708.77

如上表统计，报告期内，2016年、2017年、2018年1-5月公司与苏州市广播电视总台的广告与服务收入分别为 2,671,698.11 元、3,009,435.54 元、1,320,754.72 元，占比各期经常性关联方销售商品或提供劳务交易额分别为 99.07%、87.47%、78.56%，主要为公司向苏州市广播电视总台提供运营“cutv 苏州台”技术服务，原因为：自 2010 年起，名城苏州网为苏州地区家喻户晓的城市门户网站，具有 10 年网站运营经验；同时，名城苏州网掌握视频相关技术，可以满足“cutv 苏州台”运营的技术需要。

公允性分析：公司与关联方的销售定价政策和向非关联方第三方的销售定价政策依据类似，主要是通过考虑服务的相关直接支出成本、人员成本及业务的复杂程度因素进行协商确认。其中，公司向苏州市广播电视总台提供运营“cutv 苏州台”技术服务，为非标准性技术服务，为双方协商一致后确定交易价款，并签订有书面合同。

(2) 经常性关联方采购商品或接受劳务

单位:元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年1-5月	2017年度	2016年度
苏州现代传媒广场酒店管理有限公司希尔顿逸林酒店	采购商品	市场价	26,415.09	42,048.30	
苏州广电移动传媒有限公司	宣传费	市场价		84,905.66	
苏州电视广告有限公司	投放广告	市场价			6,174,104.65
苏州广电文化传播有限公司	采购商品	市场价		3,533.44	
苏州世纪飞越网络信息有限公司	投放广告	市场价		943.4	322,641.51
苏州市广播电视总台	房租、水电费	市场价	358,819.50	741,166.80	308,819.50
江苏广融实业有限公司	房租、水电费	市场价	47,619.05	47,484.27	
苏州广电城市传媒有限公司	采购商品	市场价	11,660.38		
合计			444,514.02	920,081.87	6,805,565.66

如上表统计，报告期内，2016年、2017年、2018年1-5月公司与苏州市广播电视总台的房租、水电费采购额分别为308,819.50元、741,166.80元、358,819.50元，其业务背景为公司向苏州市广播电视总台租赁日常办公场所，具体为租赁苏州市竹辉路298号三号楼三层1,666.00平方米的办公场所，租赁期间为2016年7月23日至2019年12月31日。

公司在2016年因会展服务收入，向苏州电视广告有限公司采购投放广告业务6,174,104.65元。公司在2017年起终止会展服务业务，不再向苏州电视广告有限公司采购投放广告业务。

公允性分析：公司与关联方的采购交易，对于接受的房租水电服务，公司通过与其他承租方比较，同时参考承租地点的地理位置及周围的租金标准。公司向苏州广播电视总台的关联方采购房屋租赁业务，具体为租赁苏州市竹辉路298号三号楼三层1,666.00平方米的办公场所，租赁期间为2016年7月23日至2019年12月31日，总租金为2,532,320.00元，折合单位月租金35.29元/平方米。苏州广播电视总台向苏州广电城市传媒有限公司租赁为苏州市竹辉路298号三号楼三层300平方米的办公场所，租赁期为2017年3月1日起至2019年2月29日，单位月租金为40.00元/平方米。经比对，可以确认公司向

苏州广播电视总台的关联方采购房屋租赁业务价格公允。

对于其他采购交易，公司在考虑市场情况、结算情况、双方工作内容及复杂程度及其他因素的基础上协商定价，价格公允。

综上，报告期内，公司的关联方销售业务主要为向苏州市广播电视总台提供运营“cutv 苏州台”技术服务，公司的关联方采购业务主要为苏州市广播电视总台租赁日常办公场所。公司在 2017 年起终止会展服务业务，不再向苏州电视广告有限公司采购投放广告业务，关联方采购额大幅减少。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方资金往来：

关联方	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度	说明
拆入				
苏州广电文化传播有限公司		405,218.00	200,000.00	未计息，期限较短
合计		405,218.00	200,000.00	

有限公司阶段，子公司苏州广电农村数字电影院线有限公司向关联方苏州广电文化传播有限公司短期拆入资金，但未签订借款协议对借款期限、借款利率等约定，股份公司成立后，公司减少关联方之间资金往来，并对关联交易与资金往来的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易制度》，未来公司将严格按照《公司章程》、《关联交易制度》的规定执行，规范和减少关联方交易与资金往来。

上述事项均属于偶发性交易，对公司生产经营不具有持续必要性。

(2) 偶发性关联方采购商品或接受劳务

单位：元

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年 1-5 月	2017 年度	2016 年度
苏州广电传媒集团有限公司	“无线苏州”著作	市场价		1,780,849.06	

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年1-5月	2017年度	2016年度
	权转让费				
苏州广电文化传播有限公司	股权受让	市场价		3,085,600.00	
合 计				4,866,449.06	

公司向苏州广电传媒集团有限公司收购“无线苏州”著作权转让费，以中诚通资产评估有限公司出具的“中通苏评报字[2017]172号”资产评估报告结果188.77万元为基础，确定不含税价为1,780,849.06元，并取得苏州市委宣传部和苏州市财政局联合批复通过。公司收购“无线苏州”著作权转让费过程定价公允，不存在利益输送，不存在损害公司利益的情形。

公司收购农村数字主要是公司需要对自身的战略发展规划做出调整，公司考虑到传统的广告及服务收入增长乏力，通过收购农村数字开拓新业务，从而增强公司整体的持续盈利能力和长期发展潜力。

公司对子公司苏州广电农村数字电影院线有限公司的投资计入“长期股权投资”，初始确认为同受最终控制方控制下的控股合并，母公司报表层面以合并日被合并方的资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值2,804,388.04元为初始确认金额，以苏州名典资产评估事务所出具的“苏名典评报字[2017]第035号”资产评估报告确定的净资产评估值3,085,600.00元为依据支付现金对价。合并方取得的净资产账面价值2,804,388.04元与支付的合并对价账面价值3,085,600.00元的差额，调整资本公积。公司对该长期股权投资的后续计量采用成本法核算。

公司在对子公司苏州广电农村数字电影院线有限公司的投资中，公司已于2017年9月11日向苏州工业园区地税局缴纳印花税（产权转移书据）1542.80元。

公司向苏州广电文化传播有限公司收购子公司苏州广电农村数字电影院线有限公司的股权投资，以苏州名典资产评估事务所出具的“苏名典评报字[2017]第035号”资产评估报告确定的净资产评估值3,085,600.00元为依据支付现金对价。公司收购子公司苏州广电农村数字电影院线有限公司股权的定价公允，

不存在利益输送，不存在损害公司利益的情形。

(3) 公司供应商及客户存在重合的情况说明

报告期内，公司供应商及客户重合的情况统计如下表所示：

单位：元

关联方名称	业务类型	具体标的	2018年1-5月	2017年度	2016年度
苏州现代传媒广场酒店管理有限公司希尔顿逸林酒店	广告及服务收入	投放广告	29,908.39	32,471.97	
	采购	酒店餐饮、住宿费	26,415.09	42,048.30	
苏州广电文化传播有限公司	广告及服务收入	投放广告	314,465.31		
	采购	采购文化书籍		3,533.44	
	股权转让	股权转让		3,085,600.00	
苏州世纪飞越网络信息有限公司	广告及服务收入	投放广告		132,075.47	
	采购	投放广告		943.4	322,641.51
苏州市广播电视总台	广告及服务收入	投放广告与技术服务	1,320,754.72	3,009,435.54	2,671,698.11
	活动组织	走基地服务		7,863.21	
	采购	房租、水电费	358,819.50	741,166.80	308,819.50
江苏广融实业有限公司	广告及服务收入	投放广告		43,207.55	
	采购	房租、水电费	47,619.05	47,484.27	
苏州广电城市传媒有限公司	广告及服务收入	投放广告		103,773.58	
	采购	投放广告	11,660.38		

如上表所示，报告期内公司存在供应商及客户重合的原因为正常经营业务开展而发生。

根据上表显示，供应商与客户重合的情况主要为与苏州市广播电视总台及苏州广电文化传播有限公司之间的业务往来，具体交易情况如下：

报告期公司在2016年、2017年、2018年1-5月向苏州市广播电视总台的房租、水电费采购额分别为308,819.50元、741,166.80元、358,819.50元，其业务背景为公司向苏州市广播电视总台租赁日常办公场所，具体为租赁苏州

市竹辉路 298 号三号楼三层 1,666.00 平方米的办公场所,租赁期间为 2016 年 7 月 23 日至 2019 年 12 月 31 日。

报告期内公司在 2016 年、2017 年、2018 年 1-5 月向苏州市广播电视总台提供的广告与服务收入分别为 2,671,698.11 元、3,009,435.54 元、1,320,754.72 元,主要为公司向苏州市广播电视总台提供运营“cutv 苏州台”技术服务,主要原因为:自 2010 年起,名城苏州网为苏州地区家喻户晓的城市门户网站,具有 10 年网站运营经验;同时,名城苏州掌握视频相关技术,可以满足“cutv 苏州台”运营的技术需要。

2017 年向苏州广电文化传播有限公司支付 3,085,600.00 元,为收购苏州广电农村数字电影院线有限公司的股权转让款。

2018 年向苏州广电文化传播有限公司服务收入为 314,465.31 元,主要为公司受托对苏州广电文化传播有限公司所拥有的微信号进行维护的劳务收入。

报告期内,公司与苏州现代传媒广场酒店管理有限公司希尔顿逸林酒店的采购行为是该关联公司为本公司提供食宿服务;发生的销售业务为本公司为该公司提供了广告服务。

报告期内,公司与苏州世纪飞越网络信息有限公司的销售和采购行为均为通过各自渠道相对方提供广告服务。

通过分析,公司与上述单位发生采购和销售情况业务性质不一致,供应商及客户重合具有合理性。报告期内,公司的采购与销售均分开核算,并且分开结算。

(4) 关联方应收应付余额

应收账款

单位:元

关联方名称	2018 年 5 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
苏州市广播电视总台	1,476,666.67	73,833.33	76,666.67	3,833.33		
合计	1,476,666.67	73,833.33	76,666.67	3,833.33		

其他应付款

单位：元

债权人名称	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
苏州市广播电视总台	595,845.80	237,026.30	181,886.17
苏州广播电视报社	41,070.55		
江苏广融实业有限公司	47,619.05		
合计	684,535.40	237,026.30	181,886.17

3、报告期后至公开转让说明书签署日关联交易情况

2018年6月-2018年9月期间，公司发生关联销售情况

单位：元

单位名称	交易内容	交易金额
苏州现代传媒广场酒店管理有限公司 希尔顿逸林酒店	广告及服务收入	47,169.81
苏州市广播电视总台	广告及服务收入	622,641.51

2018年6月-2018年9月期间，公司发生关联采购情况

单位：元

单位名称	交易内容	交易金额
江苏广融实业有限公司	房租	38,095.24
苏州市广播电视总台	房租、水电费	287,055.60
苏州世纪飞越网络信息有限公司	技术服务	186,769.98
苏州现代传媒广场酒店管理有限公司 希尔顿逸林酒店	酒店、餐饮住宿费	1,400.03

(三) 关联交易决策程序执行情况

由于上述关联交易发生时，有限公司治理结构和内控制度还未进行严格规范，还未制订相应的关联交易管理办法，存在关联交易决策程序不规范的问题。同时，有限公司时期，公司内控制度有欠缺，《公司章程》中没有对关联方交易事项决策和执行的具体规定，公司关联交易事项缺少股东会、董事会、监事会等相关决议通过的程序。

2018年7月10日，公司召开第一届董事会第二次会议审议通过了《关于对公司报告期内（2016年1月1日至2018年5月31日）关联交易进行追溯确认的议案》，全体董事对报告期内的关联交易进行了追溯确认；审议通过了《关于2018年6月-12月公司的日常性关联交易议案》，预估2018年6月-12月期间公司不超过350万元的日常性关联交易。2018年7月30日，公司召开了2018年

第二次临时股东大会，审议通过了上述议案。全体股东对报告期内的关联交易进行了追溯确认，并确认了6月-12月公司日常性关联交易事项。

（四）减少和规范关联交易的具体安排

为规范公司和关联方之间的关联交易，维护股东合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易的公允、合理，公司根据法律、法规和规范性文件的规定，已在股份公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时，关联股东、关联董事须回避表决的制度和其他公允决策程序，且有关议事规则和管理办法已经股东大会审议通过，其执行可以使公司和股东利益得到有效保护。

同时，为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司持股5%以上股东已分别就关联交易事项作出如下承诺：

本股东现有(如有)及将来与股份公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与股份公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。

保证本股东及本股东所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预股份公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

作为股份公司董事/监事/高级管理人员，本股东保证将按照法律法规和股份公司章程的规定，在审议涉及本人的关联交易时，切实遵守：

- 1、股份公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；
- 2、股份公司股东大会上进行关联交易表决时的回避程序。

公司全体董事、监事、高级管理人员已向公司出具了《关于对外担保、重大披露投资、委托理财、关联交易等事项的声明》，承诺如下：

除上述披露关联交易事项外，并不存在其他应予披露而未披露的对外担保、重大投资、委托理财、关联交易事项。有限公司时期，对关联交易等事项未作规定，股份公司成立后，公司建立健全了《公司章程》、《关联交易管理制

度》等相关制度，对公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易事项作出相应规定，公司管理层将严格执行公司管理制度。

六、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

根据 2017 年 6 月 29 日苏州工业园区人民法院（2017）苏 0591 民初 3359 号《民事裁定书》，法院裁定本公司与上海苏融贷金融信息服务有限公司广告合同纠纷案件由简易程序转为普通程序。根据合同约定上海苏融贷金融信息服务有限公司应向本公司支付广告费 66,989.00 元

截至 2018 年 5 月 31 日，公司无其他需要披露的重大或有事项。

（二）承诺事项

截至 2018 年 5 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

（三）资产负债表日后事项

截至本公开转让说明书签署日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（四）其他重要事项说明

截至 2018 年 5 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

七、公司报告期内资产评估情况

1、为企业产权制度改革提供价值咨询

2010 年 8 月 25 日，苏州新新资产评估事务所出具“苏新资评报[2010]字第 077 号”《资产评估报告书》，根据该评估报告，以 2009 年 12 月 31 日作为审计评估日，采用成本法对名城有限的股东全部权益进行了评估，评估值为壹佰陆拾贰万伍佰叁拾元玖角捌分（1,620,530.98）。

2、拟投资入股

2015 年 9 月 25 日，苏州名典资产评估事务所出具“苏名典（评）报字[2015]

第 018 号”《资产评估报告书》，根据该评估报告，以 2015 年 8 月 31 日作为审计评估日，采用收益法对名城有限的股东全部权益进行了评估。股东全部权益的账面价值为 5,680.59 万元，评估价值为 6,969.92 万元，评估价值和所有者权益账面价值相比增值 1,289.33 万元，增值率为 22.70%。

此次评估事项为名城有限的股权转让以及增加注册资本的计价提供了参考依据。

3、有限公司第一次整体变更为股份有限公司

2016 年 2 月，有限公司第一次整体变更设立股份有限公司时，委托中通诚资产评估有限公司对改制涉及的净资产公允价值进行评估，评估基准日为 2015 年 12 月 31 日。中通诚资产评估有限公司于 2016 年 2 月 16 日出具中通苏评报字（2016）第 024 号《资产评估报告》。截至评估基准日 2015 年 12 月 31 日，苏州名城信息港发展有限公司评估前账面总资产为 7,520.14 万元，总负债为 858.93 万元，净资产为 6,661.21 万元（账面值经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了天衡审字(2016)00087 号审计报告)；总资产评估值为 7,607.83 万元，增值额为 87.69 万元，增值率为 1.17%；总负债评估值为 858.93 万元，无增减值；净资产评估值为 6,748.90 万元，增值额为 87.69 万元，增值率为 1.32%。

资产评估结果汇总表

单位：万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	7,135.62	7,185.11	49.49	0.69%
非流动资产	384.52	422.72	38.20	9.93%
其中：固定资产	77.94	101.76	23.82	30.56%
无形资产	6.58	20.97	14.39	218.69%
其他非流动资产	300.00	300.00	-	0.00%
资产总计	7,520.14	7,607.83	87.69	1.17%
流动负债	858.93	858.93	-	0.00%
非流动负债	-	-	-	0.00%
负债合计	858.93	858.93	-	0.00%
净资产（所有者权益）	6,661.21	6,748.90	87.69	1.32%

本次资产评估仅为改制为股份有限公司提供定价参考，公司未根据评估结果调账。

4、有限公司第二次整体变更为股份有限公司

2018年5月，有限公司第二次整体变更设立股份有限公司时，委托中通诚资产评估有限公司对改制涉及的净资产公允价值进行评估，评估基准日为2018年2月28日。中通诚资产评估有限公司于2018年3月19日出具中通评报字（2018）第22039号《资产评估报告》。截至评估基准日2018年2月28日，苏州名城信息港发展有限公司账面总资产为8,049.76万元，总负债为554.43万元，净资产为7,495.33万元（账面值经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了天衡审字（2018）00425号审计报告）；总资产评估值为8,131.33万元，增值额为81.57万元，增值率为1.01%；总负债评估值为554.43万元，无增减值；净资产评估值为7,576.90万元，增值额为81.57万元，增值率为1.09%。

资产评估结果汇总表

单位：万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	7,517.59	7,517.59	-	0.00%
非流动资产	532.18	613.74	81.56	15.33%
其中：固定资产	280.44	309.22	28.78	10.26%
无形资产	71.48	100.24	28.76	40.24%
其他非流动资产	180.26	204.28	24.02	13.33%
资产总计	8,049.76	8,131.33	81.57	1.01%
流动负债	554.43	554.43	-	0.00%
非流动负债	-	-	-	0.00%
负债合计	554.43	554.43	-	0.00%
净资产（所有者权益）	7,495.33	7,576.90	81.57	1.09%

本次资产评估仅为改制为股份有限公司提供定价参考，公司未根据评估结果调账。

八、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）公司最近两年及一期分配政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：1、弥补上一年度的亏损；2、提取法定盈余公积金10%；3、提取任意盈余公积金；4、支付股东股利。

（二）公司最近两年及一期分配情况

公司最近两年及一期未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公开转让后公司股利分配政策未发生变动。

九、控股子公司情况

（一）子公司基本情况

详见“第四节公司财务”之“五、关联方及关联交易”之“（一）关联方及关联交易”之“2、公司的子公司”。

（二）子公司主要财务指标

单位：元

子公司	财务指标	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
苏州广电农村数字电影院线有限公司	资产合计	3,544,960.44	3,841,629.32	3,051,697.58
	负债合计	538,247.54	1,037,079.23	1,006,348.90
	所有者权益合计	3,006,712.90	2,804,550.09	2,045,348.68

单位：元

子公司	财务指标	2018年1-5月	2017年度	2016年度
苏州广电农村数字电影院线有限公司	营业收入	971,267.64	3,421,800.90	3,013,508.35
	净利润	202,162.81	759,201.41	1,420,842.95

十、可能影响公司持续经营的风险因素

（一）市场竞争风险

公司以名城苏州网（www.2500sz.com）为网络信息平台，是苏州市信息量较大的新闻发布平台和融入苏州民生的生活资讯平台之一。与报刊、广播、电视等传统媒体相比，互联网在及时性、交互性、覆盖面等方面具有独特优势。目前行业参与者逐渐增多，其他小型商业网站不但可转载新闻信息及深度评论，而且能够灵活运用综合性服务的优势积聚用户，稀释了新闻内容吸引用户的作用，这对行业内企业形成了很大的挑战。

（二）税收政策变化风险

报告期内，公司享受免征企业所得税的税收优惠政策。该税收优惠政策对公司的发展起到了一定促进和推动作用。如果国家相关税收优惠政策发生不利变

化，将会对公司的业绩和发展产生影响，公司面临着税收优惠政策变更导致净利润下降的风险。

（三）广告客户流失风险

互联网广告具备有“传播范围广”、“交互性强”、“针对性明确”、“感官性强”等特点。公司广告服务客户涵盖教育、旅游、金融等多个领域，公司客户包括中国移动、中国联通、苏州乐园、齐家网、利星奔驰集团等。如果公司不能持续提升媒体价值，将直接影响广告主的投放意愿和投放效果，甚至导致客户资源的流失，进而影响公司的营业收入。

（四）宏观经济波动风险

互联网信息服务业的发展水平与宏观经济景气程度密切相关，宏观经济波动将带动互联网广告和其他增值业务的收入出现一定程度的波动，包括我国经济在内的全球经济的总体运行情况与发展趋势是影响本公司经营业绩的重要因素之一。当宏观经济运行处于景气区间，客户对互联网信息服务的需求将会增加，从而促进互联网信息服务业的健康、快速发展。当宏观经济运行处于不景气区间，企业的盈利大幅下降，市场需求萎缩，企业没有足够的资金投放到广告中；此外，如市场活跃程度很低，用户需求对广告投入的弹性变小，导致广告拉动需求的效果不显著，降低企业投放广告的热情。

（五）互联网技术革新风险

互联网技术发展日新月异，不断降低互联网企业的运营成本并丰富了互联网信息内容和互联网企业盈利模式。互联网信息服务商需要及时采用最新的互联网技术，以顺应行业发展趋势，满足业务经营需要。互联网信息服务在产品开发、信息挖掘及分析等方面对相关互联网技术有很高的要求，如果无法及时跟进互联网技术的革新，公司将可能面临技术水平落后、产品服务缺乏亮点、运营费用过高、客户流失等风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

（六）商业模式风险

与传统行业相比，互联网行业具有用户需求转换快、盈利模式创新多等特点。

互联网企业必须紧跟行业和技术发展趋势，精准进行市场调研和产品开发，锁定老用户并开拓新用户。如公司无法把握互联网信息服务业的市场动态和发展趋势，及时捕捉和快速响应用户需求的变化，并对现有盈利模式进行完善和创新，公司现有盈利模式的有效性将可能受到削弱，对公司未来业绩成长带来不利影响。

（七）人才流失风险

互联网信息服务业属于人才密集型行业。公司不仅需要新闻采编人员、行政管理人员、网络技术人员和业务人员等各类专业人才和综合型人才，更需要能够引导技术发展和创新的高端人才。虽然公司已制定了有市场竞争力的薪酬机制以维持团队的稳定性，但公司仍无法完全规避人才的流失给公司的持续发展带来风险。

（八）公司治理风险

2016年1-4月的有限公司阶段以及2017年5月-2018年5月，公司由股份公司变更为有限公司，公司的法人治理结构较为简单，公司治理存在瑕疵，如监事未作出决定，监事未积极履行职责。但在股权变更、收购子公司、收购资产、关联交易、整体变更等重大事项上，公司股东召开股东会，并形成相应的股东会决议。

公司于2018年5月18日整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

（九）知识产权风险

公司作为互联网运营商，非经营业务主要为提供各类新闻信息服务。这些新闻信息主要来源于各个中心采集和加工，涉及对其他媒体的信息转载和网页内容链接。虽然公司已建立一系列防控措施，建立了较为有效的审查制度，在转载过程中仍可能导致知识产权或名誉纠纷，存在潜在的侵权风险。

第五节 有关声明

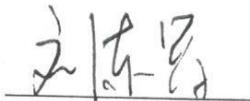
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司董事：



黄健



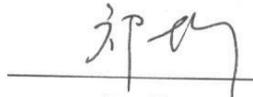
刘东军



李君

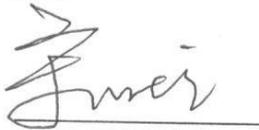


周轶雯



祁彬

公司监事：



宋润恒



宋艳



王莉凤

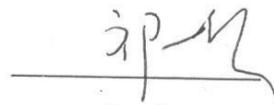
公司高级管理人员：



黄健



张忠会



祁彬

苏州名城信息港发展股份有限公司



2018年11月13日

二、主办券商声明

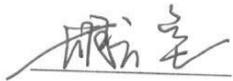
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



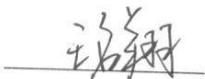
范力

项目负责人：



胡云垒

项目小组成员：



王名翔



王一飞



伍星



三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 唐海萍

经办律师： 王

经办律师： 王莹

江苏益友天元律师事务所

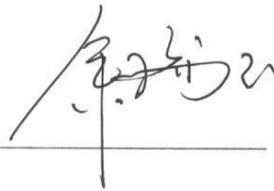
2018年 11月 13日



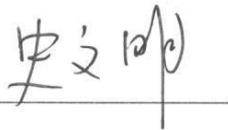
四、会计师事务所声明

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办人员对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：



签字注册会计师：



签字注册会计师：



天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2018年 11月 13日

五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人： 

签字资产评估师：  

签字资产评估师：  

中通诚资产评估有限公司
2018年11月13日


第六节附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件（无）